### TCT CP PHÁT TRIỂN KHU CÔNG NGHIỆP CTY CP SƠN ĐỒNG NAI

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

## QUÝ 1 NĂM 2023

### A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TÓAN

	ING CAN ĐOI KE TOAN		Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
STT	Nội dung	Mã số	(01/01/2023)	(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
П	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 hửu 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
111	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		105.855.405.600	109.681.041.135
IV	NƠ 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
	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 dánh giá lại tài sản	415	-	
	- Chênh lệch tỉ giá hối đoái	416	-	-
		417,	ĸ	
1		418,	20.817.663.130	20.817.663.130
	- Các quỹ	419,	20.017.003.130	20.017.003.130
		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 chua 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	_ 1 <del>2</del>	_
	- 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

	T QUA HOẠT ĐỌNG KINH DOANH		Kỳ báo cáo	Lũy kế đến
STT	<b>CHỈ TIÊU</b>	Mã số	(Q1/2023)	31/03/2023
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	27.611.030.028	27.611.030.028
	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	1.540.914.723	1.540.914.723
	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	26.070.115.305	26.070.115.305
	Giá vốn hàng bán	11	17.994.114.238	17.994.114.238
	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	8.076.001.067	8.076.001.067
	Doanh thu hoạt động tài chính	21	3.171.532	3.171.532
	Chi phí tài chính	22	1.045.450.212	1.045.450.212
	Chi phí bán hàng	25	1.483.129.133	1.483.129.133
	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.198.637.623	3.198.637.623
	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	2.351.955.631	2.351.955.631
	Thu nhập khác	31	831.536.944	831.536.944
	Chi phí khác	32	759.152.890	759.152.890
	Lợi nhuận khác	40	72.384.054	72.384.054
_	Tổng lợi nhuận kế tóan trước thuế	50	2.424.339.685	2.424.339.685
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	484.867.937	484.867.937
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	-	-
	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.939.471.748	1.939.471.748
	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.048	1.048
	C CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN			
STT	CHỈ TIÊU	ÐVT	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%
	<ul> <li>Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn</li> </ul>	%	53%	52%
2	Khả năng thanh tóan			
2.1	Khả năng thanh tóan hiện hành	Lần	2,14	2,09
2.2	Khả năng thanh tóan nợ ngắn hạn	Lần	1,17	1,17
2.3	Khả năng thanh tóan nhanh	Lần	0,52	0,52
2.4	Khả năng thanh tóan nợ dài hạn	Lần	66,59	66,20
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			3
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	9%	9%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuận	%	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%

Người lập biểu (Ký họ tên)

Kế toán trưởng \_\_\_\_(Ký ,họ tên)

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2023 360045102Tông Giám đốc CON(Ky, hộ tận ,đóng dấu) COPHÂN SON/ L ĐÔNG NAI Nguyễn Đức Nhiễn YHOA

Nguyễn Bắc Trung

Huỳnh Thị Thanh Hương

-2/2

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

				Đơn vị tính: đồng
mìxalay	1000	Thuyết	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
TÀI SẢN	Mã số	minh	(31/03/2023)	(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 khỏan 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. Tàisản 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 luỹ 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	1	-	-
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		-	<del>_</del> *
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

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Mẫu số: B 01 - DN (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

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

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

3			-	-
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
NGUUN VON	Ma so	minh	(31/03/2023)	(01/01/2023)
A. NƠ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		52.520.407.463	49.419.669.27
I. Nợ ngắn hạn	310		51.782.716.913	48.681.978.72
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	a.	24.448.507.790	20.106.130.01
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		67.372.814	164.585.17
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	402.801.245	590.184.18
4. Phải trả người lao động	314		1.999.857.674	3.100.465.02
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	2.862.896.748	1.870.817.88
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	-	
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		18.448.537.161	17.910.922.97
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.552.743.481	4.938.873.48
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	737.690.55
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	737.690.55
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		57.160.633.672	56.435.736.32
I.Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	57.160.633.672	56.435.736.32
<ol> <li>Vốn góp của chủ sở hữu</li> </ol>	411		15.182.180.000	15.182.180.00
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		15.182.180.000	15.182.180.00
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		. <del></del>	- <del>Te</del>
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		19.299.463.130	19.299.463.13
9. Quỹ hổ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1.518.200.000	1.518.200.00
1. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		21.160.790.542	20.435.893.19
<ul> <li>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</li> </ul>	421a		19.221.318.794	10.209.716.98
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.939.471.748	10.226.176.20
I. 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	105.855.405.60

Người lập biểu (Ký,họ tên) Kế toán trưởng (Ký,họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Huỳnh Thị Thanh Hương

Lập-ngày 14 tháng 04 năm 2023 36004510 Tổng Giám đốc Ky ho tên) CONGT COD DONG vguyễn Đức Nhiễn HOA

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

						Đơn vị tính: Đồng
	Mã số	Thuyết	Quý	01	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	minh –		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	10		26.070.115.305	34.180.056.882	26.070.115.305	34.180.056.882
vụ (10=01-02)	10		20.070.115.505	54.100.050.004	20.070.113.303	34.100.030.002
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		8.076.001.067	9.715.087.498	8.076.001.067	9.715.087.498
(20=10-11)	20		8.070.001.007	9,715,007,490	3.070.001.007	3,713,007,490
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 hõan 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

Người lập biểu (Ký,họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng (Ký ,họ tên)

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2023 360045102 Tổng Giám đốc (Ký,họ tên) CONGT COPHA Nguyễn Đức Nhiễn TOA - T

Huỳnh Thị Thanh Hương

#### TCT CP PHÁT TRIỂN KHU CÔNG NGHIỆP CTY CP SƠN ĐỒNG NAI

Mẫu số: B03 - DN (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

#### (Theo phương pháp trực tiếp) QUÝ 1 NĂM 2023

				Đơn vị tính: đồng
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết	Từ 01/01/23 đến	Từ 01/01/22 đến
Chi tieu	Ivia so	minh	31/03/23	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 khá	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	01			(74 (70 000)
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			
	27		1.710.204	68.068.591
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia				
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
Anh 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

Người lập biểu (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng (Ký,họ tên)

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2023 36004510Pong Giám đốc

Nguyễn Đức Nhiễn

CÔN (Kýy, hộ tên, đóng dấu)

CÔ PHÂN SONIL DÔNG NAI

HOA

Nguyễn Bắc Trung

Huỳnh T. Thanh Hương

### BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2023

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

	VND	VND
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/03/2023	01/01/2023
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:		
- Tạm ứng	91.537.595	63.677.745
- Các khoản phải thu khác	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 CỎ PHÀN SƠN ĐỎNG NAI Đường số 7, KCN Biên Hòa 1, Biên Hòa, Đồng Nai	ui		I Cho g	BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/03/2023	H GIỮA NIÊN ĐỘ ức ngày 31/03/2023
BẢN THUYÉT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2023 (tiếp theo)	QUÝ I NĂM 2023 (tiếp theo)				
5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình					Đơn vị tính: VND
Chỉ tiêu	Nhà của vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quần lý	Công
	2111	2112	2113	2114	)
Nguyên giá TSCĐ hữu hình Số dư đầu năm Số tăng trong bỳ	7.953.820.577	16.658.738.241	7.620.555.554	132.260.545	32.365.374.917
- Mua trong kỳ	ı		I	1	1 1
- Đâu tư XDCB hoàn thành - Điểu chính do vhán loại lai TSCĐ				1	
Số giảm trong kỳ	ı	ı	ı	,	
- Thanh lý, nhượng bán			43		ı
- Chuyên sang CCDC phân bô 3 năm theo TT45/2013/TT-BTC, 25/4/2013					ī
- Điều chính do phân loại lại TSCĐ					
Sô 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 luỹ kế	3	1	I	1	a.
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
- Khâu hao trong kỳ	57.219.339	145.512.389	82.681.674		285.413.402
Sô giám trong kỳ Thomk 1:	•	,	I	ı	1
- 1 num vy - Diều chuyên		•	I		
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	1	2.035.329.545
Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng đề thế chấp, cầm cố đảm - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:	ề thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay g vẫn còn sử dụng:	àn vay 26.232.428.550			0

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2023 (t	iếp theo) VND	VND
6. Chi phí trả trước dài hạn	31/03/2023	01/01/2023
Là phí sử dụng hạ tầng tại KCN Hố Nai, xã Hố Nai 3, H.Trảng Bom, Tỉnh Đồng Nai - thời hạn thuê 06/06/2022-31/05/2065	45.149.403.366	45,149,403.366
(70% đã thanh toán đọt 1 theo hợp đồng 02/2022/HĐTLĐ/HN-SĐN)		
7. Tài sản dài hạn khác	31/03/2023	01/01/2023
Ký quỹ, ký cược dài hạn	750 000 000	750 000 000
(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	31/03/2023	01/01/2023
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
		- 01/01/2023
(*) 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	31/03/2023	01/01/2023
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	31/03/2023	01/01/2023
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
Công	402.801.245	590.184.183
11. Chi phí phải trả	31/03/2023	01/01/2023
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
Luong 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		1 201 000 000
Nẵng, Phú Quốc"	1	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 (t	iếp 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 Son 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 Son-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 Bảo hiểm xã hội	31/03/2023	01/01/2023
Cộng		

6 Dường số 7, KCN Biên Hòa 1, Biên Hòa, Đồng Nai CÔNG TY CỎ PHÀN SON ĐÒNG NAI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/03/2023

p theo)
s (tiể
2023
NĂM
QUÝ I
I CHÍNH
BÁO CÁO TÀI CHÍ
cáo
BÁO
YÉT MINH B
NÉT
THT
BÀN

	4
	sở h
	chủ
	vôn
hũu	của
ù sô <sup>-</sup>	động
Vôn chủ	Biến đ
	14.1 B
14.	14

Vôn góp của chủ         Quỹ đầu tru         Quỹ dự phòng sở hữu         phát triển         tải chính           411         411         414         415           15.182.180.000         19.299.463.130         -           ốp của chủ sở hữu         19.299.463.130         -           ốp của chủ sở hữu         19.299.463.130         -           ốp của chủ sở hữu         31/03/2023         Tỳ lệ           ước         4.555.440.000         70%           ốp của chủ sở hữu         11.5182.180.000         70%           đáng ký phát hành         11.5182.180.000         70%           đáng ký phát hành         11.5182.180.000         70%           đáng ký phát hành         11.5182.180.000         70%           đán kả         11.5182.180.000         70%           đán kả         11.5182.180.000         70%           đán khác         11.11.91.202         31/03/2023           đán khác         11.11.91.2012         31/03/2023           đán khác         11.11.934.750         31/03/2023           đán khác         11.111.934.750         31/03/2023	Vôn góp của chủ         Quý dự phòng         Quý dự phòng         Quý dự phòng         Lợi nhuận           số thru         piát triển         tát triển         tát triển         tát triển         tét nhuận           số thru         11         415         15.182.180.000         19.299.463.130         1.518.200.000         15.182.180.000         19.299.463.130         1.518.200.000         19.299.463.130         1.518.200.000         10.01/2023           tiến 2022 (8%)         15.182.180.000         19.299.463.130         1.518.200.000         19.299.463.130         1.518.200.000         1           tét triển         31/03/2023         Ty lệ         01/01/2023         1         1         1           triển khản         31/03/2023         Ty lệ         01/01/2023         1         1         1           triển khản         16.626.740.000         70%         10.626.740.000         100%         1         1           triển khản         31/03/2023         Ty lệ         01/01/2023         1 <t< th=""><th>14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu</th><th></th><th>,</th><th></th><th></th><th><b>CINIA</b></th></t<>	14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu		,			<b>CINIA</b>
$ \begin{array}{c c c c c c c c c c c c c c c c c c c $	$ \begin{array}{c c c c c c c c c c c c c c c c c c c $		Vôn 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
I5.182.180.000         I9.299.463.130         I.518.200.000 $n 2022 (8\%)$ I.5.182.180.000         19.299.463.130         I.518.200.000 $op cia chi so hiru         I.5.182.180.000         19.299.463.130         I.518.200.000           op cia chi so hiru         1.5.182.180.000         19.299.463.130         I.518.200.000           op cia chi so hiru         31/03/2023         Tyte         01/01/2023           of cia chi so hiru         1.0.05.57.40.000         30%         4.555.440.000           of cia chi so hiru         1.0.07%         10.625.740.000         10.01/2023           of cia chi so hiru         1.0.07%         1.518.218         1.518.218           of cia chi so hiru         1.518.218         1.518.218         1.518.218           fa bh nra:         1.518.218         1.518.218         1.518.218           an hin gir ho         1.518.218         1.518.218         1.518.218       $	I5.182_180.000         I9.299.463.130         L518.200.000           m 2022 (8%)         15.182_180.000         19.299.463.130         1.518.200.000           of của chủ số hữu $31/03/2023$ Ty lệ $01/01/2023$ vớc $4.555.440.000$ 79% $4.555.440.000$ vớc $4.555.440.000$ 70% $4.555.440.000$ vớc $10.626.740.000$ 70% $4.555.440.000$ vớc $10.625.740.000$ 70% $4.555.440.000$ vớc $10.626.740.000$ 70% $1.518.218$ tràn gia ký phát hành $10.626.740.000$ $100\%$ $1.518.218$ đán giu hành: $1.518.218$ $1.518.218$ $1.518.218$ an hận giữ hộ $1.518.218$ $1.518.218$ $1.518.218$ an hận giữ hộ $1.518.218$ $1.518.218$ $1.518.218$ thển giữ hộ $1.518.218$ $1.518.218$ $1.518.218$ thển giữ hộ $1.518.218$ $1.518.218$ $1.518.218$ thển giữ hộ $1.000.0000$ $1.518.218$ $1.518.218$ thến giữ hộ $1.5$			414	415	418	421
n 2022 (8%) n 2022 (8%) 15.182.180.000 19.299.463.130 - 1.518.200.000 6 veia chủ sở hữu uớc 15.182.180.000 19.299.463.130 - 1.518.200 10.0% 1.518.218 0.000 10.0% 15.182.180.000 10.0% 15.182.180.000 10.0% 15.182.18 0.000 10.0% 15.182.18 1.518.218 1.518.218 1.518.218 1.51	n 2022 (8%) n 2022 (8%) 15.182.180.000 19.299.463.130 1.518.200.000 of của chủ sở hữu tượng khác ii tượng	đâu kỳ	15.182.180.000	19.299.463.130	•	1.518.200.000	20.435.893.194
1 năm 2022 (8%)     1.5.182.180.000     19.299.463.130     1.518.200.000       ốn góp của chủ sở hữu     31/03/2023     Tỷ lệ     01/01/2023       lhà nước     4.555.440.000     30%     4.555.440.000       ac đối tượng khác     10.626.740.000     70%     15.182.180.000       lhà đãng kỳ phát hành     10.626.740.000     70%     15.182.180.000       nhà đãng kỳ phát hành     10.625.740.000     70%     15.182.180.000       nhỏ đã bản ra:     10.07%     15.182.180.000     10/1/2023       nhô đã bản ra:     1.518.218     1.518.218     1.518.218       nhông     1.518.218     1.518.218     1.518.218       hồn đã bản ra:     1.518.218     1.518.218     1.518.218       nhông     1.518.218     1.518.218     1.518.218       đãi     1.518.218     1.518.218     1.518.218       dối bản đốn kế toàn     1.518.218     1.518.218     1.518.218       nhôn dã kử lý     1.518.218     1.518.218     1.518.218       đãi     1.518.218     1.518.218     1.518.218       dối bản đốn hộc nhận gử hộ     1.518.218     1.518.218     1.518.218       dối bản đốn nhận gử hộ     1.518.218     1.518.218     1.518.218       dối bản nhận gử hộ     1.511.2012     2.60.051.215     2.60.051.21	1 năm 2022 (%%)     1.5.182.180.000     1.5.182.180.000     1.5.18.200.000       ốn gốp của chủ sở hữu     31/0372023     Tỳ lệ     01/01/2023       Thà nước     4.555.440.000     30%     4.555.440.000       nh dâng ký phát hành     1.5.182.180.000     100%     1.5.182.180.000       nh dâng ký phát hành     1.5.182.180.000     100%     1.5.182.180.000       nh dâng ký phát hành     1.5.182.180.000     100%     1.5.182.18       nh dâng ký phát hành     1.5.182.180.000     100%     1.5.182.18       nh dâng ký phát hành     1.5.182.180.000     100%     1.5.182.18       nh dâng lun hành:     1.5.182.18     1.5.18.218       nhông     1.5.182.18     1.5.18.218       nhông     1.5.182.18     1.5.18.218       nhông     1.5.18.218     1.5.18.218       nôn dân lun hành:     1.5.18.218     1.5.18.218       nôn dân lun hành:     1.5.18.218     1.5.18.218       nôn dân lu hành     1.5.18.218     1.5.18.218       nôn dân dân lu hành     1	luận trong kỳ					1.939.471.748
I5.182.180.000         I9.299.463.130         I.518.200.000           ốn góp của chủ sở hữu         31/03/2023         Tỳ lệ         01/01/2023           Thà nước         4.555.440.000         30%         4.555.440.000           ác đối tượng khác         10.626.740.000         70%         10.626.740.000           ắc đối tượng khác         10.626.740.000         70%         10.626.740.000           nhà dữa kỳ phát hành         10.626.740.000         70%         15.182.18         1518.218           hồn dữa kỳ phát hành         10.00%         15.182.18         1.518.218         1.518.218           hồn dã bản ra:         1.518.218         1.518.218         1.518.218         1.518.218           hồn dã bản ra:         1.518.218         1.518.218         1.518.218         1.518.218           hồn dã bản ra:         1.518.218         1.518.218         1.518.218         1.518.218           hồn dang lưu hành:         1.518.218         1.518.218         1.518.218         1.518.218           hồn dang lưu hành:         1.518.218         1.518.218         1.518.218         1.518.218           hồn dang lưu hành:         1.518.218         1.518.218         1.518.218         1.518.218           đối         1.518.218         1.518.218	15.182.180.00015.182.180.00015.182.180.000nà nước $1.5.182.180.000$ $30\%$ $4.555.440.000$ nà nước $4.555.440.000$ $30\%$ $4.555.440.000$ ac đối tượng khác $10.626.740.000$ $30\%$ $4.555.440.000$ nhà nước $10.626.740.000$ $30\%$ $4.555.440.000$ nhà nước $10.626.740.000$ $100\%$ $15.182.180.000$ nhà đang ký phát hành $10.626.740.000$ $100\%$ $15.182.180.000$ nhỏ $10.626.740.000$ $100\%$ $15.182.180.000$ nhỏ $10.626.740.000$ $100\%$ $15.182.180.000$ nhỏ $10.626.740.000$ $100\%$ $15.182.180.000$ nhỏ $10.626.740.000$ $10.626.740.000$ nhỏ $1.518.218$ $1.518.218$ nhỏ $1.518.218$ $1.518.218$ nhỏ $1.518.218$ $1.518.218$ nhỏ $1.518.218$ $1.518.218$ nhỏ $1.600$ $00\%$ nhỏ $1.518.218$ $1.518.218$ nhỏ $1.6167$ $1.0102.2023$ nhỏ $1.6167$ $1.017.2023$ nhỏ $1.617$ $1.017.2012$ nhỏ $1.0017$ $1.017.2012$ nhỏ <t< td=""><td>) tức đọt 1 năm 2022 (8%)</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>(1.214.574.400)</td></t<>	) tức đọt 1 năm 2022 (8%)					(1.214.574.400)
31/03/2023       Tÿ lç       01/01/2023         31/03/2023       30%       4.555.440.000         10.626.740.000       70%       10.626.740.000         115.182.180.000       70%       15.182.180.000         15.182.180.000       100%       15.182.180.000         15.182.180.000       100%       15.182.180.000         15.182.181       1.518.218       1.518.218         15.182.18       1.518.218       1.518.218         15.182.18       1.518.218       1.518.218         15.18.218       1.518.218       1.518.218         15.18.218       1.518.218       1.518.218         15.18.218       1.518.218       1.518.218         15.18.218       1.518.218       1.518.218         15.18.218       1.518.218       1.518.218         15.18.218       1.518.218       1.518.218         15.18.218       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       1.518.218       1.518.218         1.001/2023       01/01/2023       01/01/2023         260.051.215       260.051.215       260.051.215         233.865.504 <td>31/03/2023       Ty lé       01/01/2023         4.555.440.000       70%       4.555.440.000         10.626.740.000       70%       10.626.740.000         10.626.740.000       100%       15.182.180.000         10.626.740.000       100%       15.182.180.000         10.652.740.000       100%       15.182.180.000         10.652.740.000       100%       15.182.18         15.182.18       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       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         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       1.518.218       1.518.218         2.60.051.215       2.60.051.215       2.60.051.215         333.886.504       333.886.504       333.886.504         1.111.934.750       1.1111.934.750       1.1111.934.750   &lt;</td> <td>· cuối kỳ</td> <td></td> <td>19.299.463.130</td> <td>ī</td> <td>1.518.200.000</td> <td>21.160.790.542</td>	31/03/2023       Ty lé       01/01/2023         4.555.440.000       70%       4.555.440.000         10.626.740.000       70%       10.626.740.000         10.626.740.000       100%       15.182.180.000         10.626.740.000       100%       15.182.180.000         10.652.740.000       100%       15.182.180.000         10.652.740.000       100%       15.182.18         15.182.18       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       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         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       1.518.218       1.518.218         2.60.051.215       2.60.051.215       2.60.051.215         333.886.504       333.886.504       333.886.504         1.111.934.750       1.1111.934.750       1.1111.934.750   <	· cuối kỳ		19.299.463.130	ī	1.518.200.000	21.160.790.542
kế toán ki tu the form of the	31/03/2023       Ty lé $01/01/2023$ $4.555.440.000$ $70%$ $4.555.440.000$ $10.626.740.000$ $70%$ $10.626.740.000$ $15.182.180.000$ $100%$ $15.182.180.000$ $15.182.180.000$ $100%$ $15.182.180.000$ $15.182.180.000$ $100%$ $15.182.18$ $15.182.180.000$ $100%$ $15.182.18$ $15.182.18$ $1.518.218$ $1.51.225$ $260.051.215$ $260.051.215$ $233.386.504$ $333.386.504$ $1.1111.934.750$ $1.1111.934.750$ <	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	,	1	r	I)	1
kế toán $4.555.440.000$ $30\%$ $4.555.440.000$ 10.626.740.000 $70%$ $10.626.740.00015.182.180.000$ $100%$ $15.182.1800$ $100%$ $15.182.18$ $1.518.228$ $1.518.228$ $1.518.228$ $1.518.228$ $1.518.228$ $1.518.228$ $1.518.228$ $2.60.051.215$ $2.60.051.215$ $2.60.051.215$ $2.60.051.215$ $2.60.051.215$ $2.260.051.21$	kê toán kê toán $\frac{4.555.440.000}{10.626.740.000}$ $\frac{70\%}{70\%}$ $\frac{4.555.440.000}{10.626.740.000}$ $\frac{10.626.740.000}{100\%}$ $\frac{10.626.740.000}{100\%}$ $\frac{10.626.740.000}{15.182.180}$ $\frac{1.5182.18}{1.518.218}$ $\frac{1.518.218}{1.518.218}$ $\frac{1.511.934.750}{1.111.934.750}$ $\frac{1.111.934.750}{1.111.934.750}$ $\frac{1.111.934.750}{1.111.934.750}$ $\frac{1.111.934.750}{1.111.918.218}$ $\frac{1.518.218}{1.218}$	chỉ tiết vôn góp của chủ sở hữu		31/03/2023	Tỷ lệ	01/01/2023	Tỷ lệ
10.626.740.00070%10.626.740.00015.182.180.000100%15.182.180.00031/03/202301/01/20231.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2181.518.2182.60.051.21501/01/20231.111.934.7501.111.934.750	kế toán ki toán $10.626.740.000$ $100\%$ $10.626.740.000$ $100\%$ $15.182.180.000$ $100\%$ $15.182.180.000$ $31/03/2023$ $01/01/2023$ $1.518.218$ $1.518.228$ $2.60.051.215$ $2.60.051.215$ $2.33.886.504$ $3.33.886.504$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.934.750$ $1.111.948.218$ $1.518.218$	óp của Nhà nước		4.555.440.000	30%	4.555.440.000	30%
I5.182.180.000     100%     I5.182.180.000       31/03/2023     01/01/2023       1.518.218     1.518.218       2.60.051.215     2.60.051.215       333.886.504     333.886.504       1.111.934.750     1.111.934.750	I5.182.180.000     100%     I5.182.180.000       31/03/2023     01/01/2023       1.518.218     1.518.218       2.60.051.215     2.60.051.215       333.886.504     333.886.504       1.111.934.750     1.111.934.750	óp của các đôi tượng khác		10.626.740.000	20%	10.626.740.000	20%
31/03/2023 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 1.518.218 260.051.215 270.225 260.051.215 270.225 270.2555 270.2555 270.2555 270.2555 270.255	31/03/2023 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 1.518.218 260.051.215 270.051.215.215 270.051.215.215 270.051.215.215.215.215.215.215.215.215.215.2	Cộng		15.182.180.000	100%	15.182.180.000	100%
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 	Cổ phần ợng cổ phần đăng ký phát hành			31/03/2023 1.518.218	01/01/2023 1.518.218	
kể toán 1.518.218 1.518.218 1.518.218 1.518.218 - - 31/03/2023 - - 260.051.215 26 333.886.504 33	kê toán 1.518.218 1.518.218 1.518.218 - - 31/03/2023 - - 260.051.215 333.886.504 33 1.111.934.750 1.11	ợng cổ phần đã bán ra:			1.518.218	1.518.218	
1.518.218 1.518.218 1.518.218 31/03/2023 	1.518.218 1.518.218 1.518.218 	phần phổ thông			1.518.218	1.518.218	
1.518.218 31/03/2023 	1.518.218 	ọng cổ phần đang lưu hành:			1.518.218	1.518.218	
kê toán 31/03/2023 - - 260.051.215 26 333.886.504 33 1.111.934.750 1.11	kê toán 31/03/2023 - - - - - - - - - - - - - - - - - - -	bhân phố thông bhần ưu đãi			1.518.218	1.518.218	
kē toán 31/03/2023 - - 260.051.215 26 333.886.504 33 1.111.934.750 1.11	kẽ toàn 31/03/2023 - - 260.051.215 26 333.886.504 33 1.111.934.750 1.11	nh giá 1 cô phân: 10.000 đông					
- 260.051.215 333.886.504 1.111.934.750 1.	- 260.051.215 333.886.504 1.111.934.750 1.	c khoản mục ngoài Băng Cân đôi l 'ật tư hàng hóa nhận giữ hộ			31/03/2023	01/01/2023	
260.051.215 333.886.504 1.111.934.750 1.	260.051.215 333.886.504 1.111.934.750 1.	Jgoại tệ các loại			•	1	
260.051.215 333.886.504 1.111.934.750 1.	260.051.215 333.886.504 1.111.934.750 1.	lợ khó đòi đã xử lý					
333.886.504 1.111.934.750 1.	333.886.504 1.111.934.750 1.	số theo NQ HĐQT ngày 31/7/2012			260.051.215	260.051.215	
1.111.934.750	1.111.934.750	số theo NQ HĐQT ngày 23/7/2013			333.886.504	333.886.504	
		sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2015			1.111.934.750	1.111.934.750	

5

CÔNG TY CỔ PHẢN 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)

#### VII. THÔNG TIN BỎ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KÉT QUẢ HĐKD

J. Doanh thu bán hàng và cung cấp địch vy         Trừ 01/0/23 đến 31/03/22         Trừ 01/0/23 đến 31/03/23         Trừ 01/0/23 đến 31/03/23         Trừ 01/0/23 đến 31/03/23         Ján/03/22           Doanh thu bán hàng         2.27,611,030,028         38,236,929,040         38,236,929,040         38,236,929,040         25,5118,190           Doanh thu thuần bán hàng         1,221,859,923         38,017,33,68         34,180,056,882         -         -         -         54,180,056,882         -	VII, THONG TIN BO SONG CHO CAC KHOAN MỌC TRINIT	VND	VND
Doanh thu bán hảng         0.01 51/03/23         0.02 352/32/92/040           Giảm trừ doanh thu-tháng bán bị trả lại         319.054.800         255.118.190           Doanh thu thuẩn         26.070.115.305         34.180.056.882           - Doanh thu thuẩn         26.070.115.305         34.180.056.882           - Doanh thu thuẩn         26.070.115.305         34.180.056.882           - Cộng         Từ 01/01/23         Từ 01/01/23         dễn 31/03/23           Giả vốn của thành phẩm, hảng hoá đã bán         17.994.114.238         24.464.969.384           Cộng         Từ 01/01/23         Từ 01/01/23         dễn 31/03/22           Lãi tiến gửi, tiền cho vay         1.710.204         68.068.591         -           Cộng         1.461.328         -         -         -           Lãi thên lệch tỷ giả đã thực hiện         1.461.328         -         -         -           Lãi thên lệch tỷ giả đã thực hiện         1.662.34         -         -         -           Lãi thần toán (Bì từ công nợ)         659.301.550         687.296.854         -         -           Cộng         1.045.450.212         689.1591.58         -         -         -         -           Lãi thên hệch tiện         1.662.94         -         -         -	1 Deauh thu béu bàng nà anng cấn định mụ	Từ 01/01/23	Từ 01/01/22
Giảm trừ doanh thự-Chiết khẩu thương mại         1.221.859.923         3.801.753.968           Giảm trừ doanh thự-Hãng bản bị trả lại         319.054.800         255.118.190           Doanh thư thuồn bản bảng         26.070.115.305         34.180.056.882           2. Giả vốn của thành phảng bản         đến 31/03/23         đến 31/03/23           Giả vốn của thành phảng hóả đã bản         17.994.114.238         24.464.969.384           Cộng         Từ 01/01/23         Từ 01/01/23         đến 31/03/23           J. Doanh thu hoạt động tài chính         Từ 01/01/23         đến 31/03/23         đến 31/03/23           Lải chénh lệch tý giả đánh giả lại khoản phải trả có gốc ngoại tệ         -         -         -           Lải chénh lệch tý giả đánh giả lại khoản phải trả có gốc ngoại tệ         -         -         -           Lải chénh lệch tý giả đánh giả lại khoản phải trả có gốc ngoại tệ         -         -         -           Lải chén lệch tý giả đánh giả lại khoản phải trả có gốc ngoại tệ         -         -         -           Lỗ chénh lệch tý giả đán thực hiện         -         -         -         -           Lải tênh lệch tý giả đá thực hiện         -         -         -         -           Cộng         -         -         -         -         -         -         -	1. Doann thu ban nang va cũng cấp dịch vụ	đến 31/03/23	đến 31/03/22
Giảm trừ doanh thu-Hãng bản bị trả lại         319.054.800         255.118.190           Doanh thu thuận         26.070.115.305         34.180.056.882           - Doanh thư thuận bản         Từ 01/01/23         đến 31/03/23         đến 31/03/23           Giả vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bản         17.994.114.238         24.464.969.384           Cộng         Từ 01/01/23         đến 31/03/23         đến 31/03/23           Jai tiến gửi, tiến cho vay         1.71.994.114.238         24.464.969.384           Joanh thu hoạt động tài chính         Từ 01/01/23         đến 31/03/23         đến 31/03/23           Lải tiến gửi, tiến cho vay         1.71.024         68.068.591         1.71.024           Cổ trợ, lợi nhiện thiện         1.461.328         -         -           Lải chênh lệch tỷ giả đã thực hiện         1.461.328         -         -           Lãi chênh lệch tỷ giả đã thực hiện         1.461.328         -         -           Lãi chênh lệch tỷ giả đã thực hiện         1.461.328         -         -           Lỗ chính         Từ 01/01/23         Từ 01/01/23         -         1/02/24           Lãi chính hện         1.962.301.550         687.296.854         -           Cộng         1.045.450.212         689.159.158         -           T	Doanh thu bán hàng	27.611.030.028	38.236.929.040
Doanh thu thuần         26.070.115.305         34.180.056.882           - Doach thu thuẩn bản hàng         26.070.115.305         34.180.056.882           2. Giá vốn của thành phẩn, hàng hoá đã bản         17.994.114.238         24.464.969.384           Cộng         17.994.114.238         24.464.969.384           3. Doanh thu hoạt động tài chính         đến 31/03/23         đến 31/03/23           Lãi tiến gửi, tiến cho vay         17.10.204         68.065.591           Cộng         1.710.204         68.066.591           Cộng         1.461.328         -           Lãi chénh lệch tỷ giá đã thực hiện         1.461.328         -           Lãi chénh lệch tỷ giá đã thực hiện         1.461.328         -           Lãi thành toán (13b từ công nợ)         659.301.550         687.296.851           Cộng         1.045.450.212         68.068.591           Lố chénh lệch tỷ giá đã thực hiện         1.862.304         -           Lãi tiên vay         386.148.662         -         -           Lổ chénh lệch tỷ giá đã thực hiện         1.862.304         -         -           Chếng         1.0454.50.212         689.159.158         -         -           Thu nhập thác         Từ 01/01/23         Từ 01/01/23         -         -	Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	1.221.859.923	3.801.753.968
- Doanh thu thuần bản hàng         26.070.115.305         34.180.056.882           2. Giá vốn tành phẩn, hàng hoá đã bán Cộng         Từ 01/01/23 đến 31/03/23         Từ 01/01/23 đến 31/03/23           Giá vốn của thành phẩn, hàng hoá đã bán Cộng         17.994.114.238         24.464.969.384           3. Doanh thu hoạt động tài chính         đến 31/03/23         đến 31/03/23           Lãi tiền gửi, tiền cho vay         1.710.204         68.068.591           Cống         1.710.204         68.068.591           Lãi chênh lệch tỷ giá đất hực hiện         1.461.328         -           Lãi chênh lệch tỷ giá đất hực hiện         1.461.328         -           Lãi chênh lệch tỷ giá đất hực hiện         1.461.328         -           Lãi tiền vay         386.148.662         -           Lỗ chên lệch tỷ giá đất hực hiện         1.862.304         -           Lãi tiền vay         386.148.662         -           Lỗ chên lệch tỷ giá đất hực hiện         1.862.304         -           Chếng         1.0454.50.212         689.159.158           Cộng         1.0454.860.212         689.159.158           Cộng         1.0454.860.212         689.159.158           Cộng         1.0454.860.212         689.159.158           Cộng         793.512.960         38.880.000<	Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	319.054.800	255.118.190
Image: Construction of the second s	Doanh thu thuần	26.070.115.305	34.180.056.882
2. Giá vôn hàng bản       đến 31/03/23       đến 31/03/23         Giá vốn của thành phẩn, 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       Từ 01/01/23       đến 31/03/23       đến 31/03/23         Lãi thên lộch tỷ giá đá thực hiện       1.710.204       68.068.591       -         Lãi chênh lệch tỷ giá đá thực hiện       1.461.328       -       -         Lãi chênh lệch tỷ giá đá thực hiện       1.461.328       -       -         Cộng       386.148.662       -       -       -         4. Chi phí tài chính       Từ 01/01/23       đến 31/03/23       đến 31/03/23       đến 31/03/23         Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện       1.461.328       -       -       -         Cộng       Từ 01/01/23       Từ 01/01/23       đến 31/03/23       đến 31/03/22         Lãi thên hệch tỷ giá đã thực hiện       1.862.304       -       -       -         Cộng       1.0454.50.212       689.159.158       -       -       -         Cộng       1.0454.50.212       689.159.158       -       -       -         Thu nhập từ bán dung mối vệ sinh       793.512.960       38.062.000       - <td< td=""><td>- Doanh thu thuần bán hàng</td><td>26.070.115.305</td><td>34.180.056.882</td></td<>	- Doanh thu thuần bán hàng	26.070.115.305	34.180.056.882
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bản         17.994.114.238         24.464.969.384           Cộng         17.994.114.238         24.464.969.384           3. Doanh thu hoạt động tài chính         17.994.114.238         24.464.969.384           17.994.114.238         24.464.969.384         17.994.114.238         24.464.969.384           3. Doanh thu hoạt động tài chính         17.10.204         68.068.591         17.10.204         68.068.591           Lãi chếnh lệch tỷ giá đá thực hiện         1.461.328         -         -         -         -           Lãi chếnh lệch tỷ giá đá thực hiện         1.461.328         -         -         -         -           Lãi chếnh lệch tỷ giá đã thực hiện         1.461.323         -         -         -         -           Lãi thên hiệch tỷ giá đã thực hiện         1.461.323         -		Từ 01/01/23	Từ 01/01/22
$\begin{array}{c c} Cộng & 17.994.114.238 & 24.464.969.384 \\ \hline 17.994.114.238 & 24.464.969.384 \\ \hline 17.994.114.238 & 176.01/01/23 & Tr 01/01/22 \\ \hline dén 31/03/23 & dén 31/03/23 & dén 31/03/22 \\ \hline dén 31/03/23 & dén 31/03/22 & Tro 01/01/23 & Tr 01/01/23 & Tr 01/01/23 & Tr 01/01/23 & Tr 01/01/23 & dén 31/03/22 & dén 31/03/22 & dén 31/03/23 & dén 31/03/22 & dén 31/03/22 & dén 31/03/23 & dén 31/03/22 & dén 31/03/23 & dén 31/03/22 & dén 31/03/22 & dén 31/03/23 & dén 31/03/22 & dén 31/03/23 & dén 31/03/22 & dén 31/$	2. Gia von hang ban	đến 31/03/23	đến 31/03/22
3. Doanh thu hoạt động tài chính       Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         Lãi tiến gửi, tiến cho vay       1.710.204       68.068.591         Cổ tức, lợi nhuận được chia       -       -         Lãi chếnh lệch tỷ giá đá thực hiện       1.461.328       -         Lãi chếnh lệch tỷ giá đá thực hiện       1.461.328       -         Lãi chếnh lệch tỷ giá đá thực hiện       1.461.328       -         Lãi chếnh lệch tỷ giá đá thực hiện       1.461.328       -         Lãi chếnh lệch tỷ giá đã thực hiện       1.461.328       -         Cộng       3.171.532       68.068.591         4. Chi phí tài chính       đến 31/03/23       đến 31/03/23         Lãi thên vay       336.148.662       -         Lỗ chénh lệch tỷ giá đã thực hiện       1.862.304       -         Chế khẩu thanh toán (Bù trừ công nợ)       659.301.550       687.296.854         Cộng       1.045.450.212       689.159.158         Thu nhập từ cho thuế và quản lý kho       793.512.960       38.0652.000         Thu nhập từ thơn thức trong kiểm kê       -       -         Các khoản khác       38.023.984       29.108.577         Cộng       759.152.890       41.746.404         Cộng       759.152.890       41.746.404	Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	17.994.114.238	24.464.969.384
3. Doanh thu hoạt động tài chính       dến 31/03/23       dến 31/03/23         Lải tiền gửi, tiền cho vay       1.710.204       68.068.591         Cổ tức, lợi nhuận được chia       -       -         Lải chếnh lệch tỷ giả đánhực hiện       1.461.328       -         Lải chếnh lệch tỷ giả đánh giả lại khoản phải trả cổ gốc ngoại tệ       -       -         Lải chếnh lệch tỷ giả đánhực hiện       1.461.328       -         Lải chếnh lệch tỷ giả đánhực hiện       1.461.328       -         Lải chếnh lệch tỷ giả đá thực hiện       -       -         Lỗ chếnh lệch tỷ giả đá thực hiện       -       -         Lỗ chếnh lệch tỷ giả đá thực hiện       -       -         Lỗ chếnh lệch tỷ giả đá thực hiện       -       -         Cộng       1.045,450.212       689.159.155         Cộng       1.045,450.212       689.159.158         Cộng       -       -       -         Thu nhập thác       -       -       -         Thu nhập từ chơ thuế và quản lý khô       793.512.960       380.652.000         Thu nhập từ chơ thuế và quản lý khô       -       -       -         Câc khoản khác       38.023.984       29.108.577       -         Cần 31/03/23       đến 31/03/23       đến 31/03/23<	Cộng	17.994.114.238	24.464.969.384
Lãi tiến gửi, tiến cho vay         Lãi thến ghủi, tiến cho vay         1.710.204         68.068.591           Cổ tức, lợi nhuận được chia         -		Từ 01/01/23	Từ 01/01/22
Cổ tức, lợi nhuận được chia       -         Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện       1.461.328         Lãi chênh lệch tỳ giá đã thực hiện       -         Lãi chênh lệch tỳ giá đã thực hiện       -         4. Chi phí tài chính       Từ 01/01/23         Lãi chênh lệch tỳ giá đã thực hiện       -         Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện       -         Lã chênh lệch tỷ giá đã thực hiện       -         Lố chếnh lệch tỷ giá đã thực hiện       -         Cộng       1.045.450.212         Cêng       -         Cộng       1.045.450.212         Cêng       -         Cộng       1.045.450.212         Cêng       -         Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         Cộng       -         Thu nhập khác       -         Thu nhập khác       -         Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh       -         Phát hiện thủa trong kiễm kê       -         Câng       -         Cáng       -         Cáng       -         Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         Thư 01/01/23       -         Thu nhập thán dung môi vệ sinh       -         Phát hiện thiện thiểu trong kiễm kê       - </td <td>3. Doanh thu hoạt dộng tai chính</td> <td>đến 31/03/23</td> <td>đến 31/03/22</td>	3. Doanh thu hoạt dộng tai chính	đến 31/03/23	đến 31/03/22
Lãi chếnh lệch tỷ giả đã thực hiện       1.461.328         Lãi chếnh lệch tỷ giả đã thực hiện       -         Cộng       3.171.532         4. Chi phí tài chính       Từ 01/01/23         Lãi tiến vay       386.148.662         Lỗ chếnh lệch tỷ giả đã thực hiện       1.862.304         Lỗ thếnh lệch tỷ giả đã thực hiện       1.862.304         Chiết khẩu thanh toán (Bù trừ công nợ)       659.301.550         Cộng       1.045.450.212         S. Thu nhập khác       Từ 01/01/23         Thừ 01/01/23       Từ 01/01/23         Thừ 01/01/23       Thừ 01/01/23         Cộng       1.862.304         Chiết khẩu thanh toán (Bù trừ công nợ)       659.301.550         Cổang       1.045.450.212         Công       Từ 01/01/23         Thừ 01/01/23       đến 31/03/23         Jã thến thết       -         Thu nhập khác       38.023.984         Cộng       381.536.944         A488.640.577       -         Cộng       759.152.890         Chi phí khác       -         Phát hiện thiếu trong kiểm kế       -         Câc khoản bị phạt       759.152.890         Cộng       -         Cộng       -	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.710.204	68.068.591
Lãi chếnh lệch tỷ giả đã thực hiện       1.461.328         Lãi chếnh lệch tỷ giả đã thực hiện       -         Cộng       3.171.532         4. Chi phí tài chính       Từ 01/01/23         Lãi tiến vay       386.148.662         Lỗ chênh lệch tỷ giả đã thực hiện       1.862.304         Lỗ thênh lệch tỷ giả đã thực hiện       1.862.304         Chiết khẩu thanh toán (Bù trừ công nợ)       659.301.550         Cộng       1.045.450.212         S. Thu nhập khác       Từ 01/01/23         Thừ 01/01/23       Từ 01/01/23         Thừ 01/01/23       Thừ 01/01/23         Cộng       -         Thu nhập khác       -         Thu nhập khác       -         Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho       793.512.960         Thu nhập từ bốn dung môi vệ sinh       -         Phát hiện thấu       -         Cộng       -         Cáng       -         Cáng       -         Câng       -         Thu nhập từ bốn dung môi vệ sinh       -         Phát hiện thiếu       -         Câng       -         Cáng       -         Cáng       -         Cáng       -         Câ	Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	
Lãi chênh lệch tỷ giả đánh giả lại khoản phải trả có gốc ngoại tệ       -         Cộng       3.171.532         4. Chi phí tài chính       đến 31/03/23         Lãi tiền vay       386.148.662         Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện       1.862.304         Chiết khẩu thanh toán (Bù trừ công nợ)       659.301.550         Công       1.045.450.212         5. Thu nhập khác       Từ 01/01/23         Thừ 01/01/23       Từ 01/01/23         Thừ 01/01/23       Từ 01/01/23         5. Thu nhập khác       Từ 01/01/23         Thư 01/01/23       Từ 01/01/23         6. Chi phí khác       793.512.960         Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho       793.512.960         788.023.984       29.108.577         Cộng       381.536.944         448.640.577       Từ 01/01/23         Chi phí khác       Từ 01/01/23         Phát hiện thiếu trong kiểm kê       -         Các khoản khác       38.023.984         29.108.577       2         Cộng       759.152.890         41.746.404       759.152.890         Phát hiện thiếu trong kiểm kê       -         Các khoản bị phạt       759.152.890         41.746.404       759.152.890	Lãi chênh lêch tỷ giá đã thực hiện	1.461.328	-
Cộng         3.171.532         68.068.591           4. Chi phí tài chính         Từ 01/01/23         Từ 01/01/23           Lãi tiền vay         386.148.662         -           Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện         1.862.304         -           Cộng         1.045.450.212         689.159.158           Cộng         1.045.450.212         689.159.158           Cộng         1.045.450.212         689.159.158           5. Thu nhập khác         Từ 01/01/23         Từ 01/01/23           Thư nhập thác         38.023.984         -           Thu nhập từ chơ thuê và quản lý khô         793.512.960         380.652.000           Thu nhập từ chơ thuê và quản lý khô         793.512.960         380.652.000           Phát hiện thừa trong kiểm kê         -         -           Các khôak khác         38.023.984         29.108.577           Cộng         831.536.944         448.640.577           Cộng         Từ 01/01/23         Từ 01/01/22           Các khoản khác         38.023.984         -           Các khoản bị phạt         -		·	-
4. Chỉ phí tài chính       dến 31/03/23       dến 31/03/23         Lãi tiền vay       386.148.662       -         Lỗ chênh lệch tỷ giả đã thực hiện       1.862.304         Chiết khẩu thanh toán (Bù trừ công nợ)       659.301.550       687.296.854         Cộng       1.045.450.212       689.159.158         Từ 01/01/23       Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         Thu nhập khác       31/03/23       dến 31/03/23         Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho       793.512.960       380.652.000         Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh       -       -         Phát hiện thừa trong kiểm kê       -       -         Các khoản khác       38.023.984       29.108.577         Cộng       831.536.944       4448.640.577         Các khoản khác       38.023.984       29.108.577         Cộng       759.152.890       41.746.404         Cộng       1.98.637.623       3.566.824.170         Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       31.98.637.623       3.566.824.170		3.171.532	68.068.591
Läi tiền vay       386.148.662       -         Lỗ chêmh lệch tỷ giá đã thực hiện       1.862.304       -         Chiết khẩu thanh toán (Bù trừ công nợ)       659.301.550       687.296.854         Cộng       1.045.450.212       689.159.158         Từ 01/01/23       Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         Thu nhập khác       380.618.662       -         Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho       793.512.960       380.652.000         Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho       793.512.960       380.652.000         Thu nhập từ bắn dùng môi vệ sinh       38.8023.984       29.108.577         Cộng       831.536.944       448.640.577         Cộng       Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         Các khoản khác       38.023.984       29.108.577         Cộng       831.536.944       448.640.577         Cộng       Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         Phát hiện thiếu trong kiểm kê       -       -         Các khoản bị phạt       759.152.890       41.746.404         Cộng       Từ 01/01/23       Từ 01/01/23       Từ 01/01/22         Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       đến 31/03/23       đến 31/03/23       đến 31/03/23         Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ       3.198.637.623		Từ 01/01/23	Từ 01/01/22
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện       1.862.304         Chiết khẩu thanh toán (Bù trừ công nợ)       659.301.550       687.296.854         Cộng       1.045.450.212       689.159.158         Từ 01/01/23       Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         Thu nhập khác       38.03.23       đến 31/03/23         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         Cộng       Từ 01/01/23       Từ 01/01/22         đến 31/03/23       đến 31/03/23       đến 31/03/22         Phát hiện thiếu trong kiểm kê       -       -         Các khoản bị phạt       -       -	4. Chí phí tái chính	đến 31/03/23	đến 31/03/22
Chiết khẩu thanh toán (Bù trừ công nợ)         659.301.550         687.296.854           Cộng         1.045.450.212         689.159.158           Từ 01/01/23         Từ 01/01/23         đến 31/03/23           đến 31/03/23         đến 31/03/23         đến 31/03/23           Thu nhập thác         -         -           Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho         793.512.960         380.652.000           Phát hiện thừa trong kiểm kê         -         -           Các khoản khác         38.023.984         29.108.577           Cộng         831.536.944         448.640.577           Cộng         -         -           Các khoản bhác         -         -           Các khoản bhác         -         -           Các khoản bị phạt         -         -           Cộng         -         -     <	Lãi tiền vay	386.148.662	
Cộng         1.045.450.212         689.159.158           Từ 01/01/23         Từ 01/01/23         Từ 01/01/22           đến 31/03/23         đến 31/03/23         đến 31/03/22           Thanh lý, nhượng bán TSCĐ         -         -           Thu nhập từ bản dung mỗi vệ sinh         793.512.960         380.652.000           Phát hiện thừa trong kiểm kê         -         -           Các khoản khác         38.023.984         29.108.577           Cộng         831.536.944         448.640.577           Cộng         Từ 01/01/23         Từ 01/01/23           6. Chi phí khác         -         -           Phát hiện thiểu trong kiểm kê         -         -           Các khoản bị phạt         759.152.890         41.746.404           Cộng         759.152.890         41.746.404           Cộng         -         -           Các khoản bị phạt         759.152.890         41.746.404           Cộng         -         -         -           7. Chi phí bản hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp         đến 31/03/23         dến 31/03/23           Chi phí bản hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp         1.483.129.133         2.791.930.535           Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ         3.198.637.623         3.	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		1.862.304
Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         5. Thu nhập khác       đến 31/03/23         Thanh lý, nhượng bán TSCĐ       -         Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho       793.512.960         Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh       -         Phát hiện thừa trong kiểm kê       -         Các khoản khác       38.023.984         Cộng       -         6. Chi phí khác       Từ 01/01/23         Phát hiện thiếu trong kiểm kê       -         Các khoản bị phạt       -         Các khoản bị phạt       -         Cáng       -         Thứ 01/01/23       Từ 01/01/23         Thừ 01/01/23       Từ 01/01/23         Các khoản bị phạt       -         Các khoản bị phạt       -         Cáng       -         759.152.890       41.746.404         Cộng       -         759.152.890       41.746.404         Cộng       -         759.152.890       41.746.404         Cộng       -         7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       -         Chi phí bán hàng 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	Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	659.301.550	687.296.854
5. Thu nhập khác       đến 31/03/23       đến 31/03/22         Than 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       -       -         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       -       -         Cáng       -       -       -         7 Cộng       -       -       -         7 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       -       -         Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh tr	Cộng	1.045.450.212	689.159.158
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ-Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho793.512.960 $380.652.000$ 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 $31.536.944$ $448.640.577$ 6. Chi phí khácTừ 01/01/23Từ 01/01/23Phát hiện thiếu trong kiểm kêCác khoản bị phạt759.152.890 $41.746.404$ CộngTừ 01/01/23Từ 01/01/23dến 31/03/23dến 31/03/22Ohát hiện thiếu trong kiểm kê-Các khoản bị phạt-Cộng759.152.890 $41.746.404$ CộngTừ 01/01/23Từ 01/01/23Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp $dến 31/03/23$ $dến 31/03/23$ 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 $1.483.129.133$ $2.791.930.535$	· · · ·		
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho793.512.960 $380.652.000$ 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 $dến 31/03/23$ $dến 31/03/23$ Phát hiện thiếu trong kiểm kêCác khoản bị phạt $759.152.890$ $41.746.404$ Cộng $759.152.890$ $41.746.404$ CộngTừ 01/01/23Từ 01/01/227. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp $Trừ 01/01/23$ Từ 01/01/22Chi phí quản lý doanh nghiệp $3.198.637.623$ $3.566.824.170$ Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ $1.483.129.133$ $2.791.930.535$		đến 31/03/23	đến 31/03/22
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh $38.880.000$ Phát hiện thừa trong kiểm kê $-$ Các khoản khác $38.023.984$ Cộng $31.536.944$ 6. Chi phí khác $31.536.944$ Phát hiện thiếu trong kiểm kê $-$ Các khoản bị phạt $-$ Các khoản bị phạt $-$ Cộng $41.746.404$ Cộng $41.746.404$ Cộng $-$ 7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp $-$ Chi phí uản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ $3.198.637.623$ $3.198.637.623$ $3.566.824.170$ Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ $1.483.129.133$ 2.791.930.535 $-$			-
Phát hiện thừa trong kiểm kê-Các khoản khác $38.023.984$ $29.108.577$ Cộng $831.536.944$ $448.640.577$ 6. Chỉ phí khácTừ 01/01/23Từ 01/01/22Phát hiện thiếu trong kiểm kê $dến 31/03/23$ $dến 31/03/22$ Các khoản bị phạt $759.152.890$ $41.746.404$ CộngTừ 01/01/23Từ 01/01/227. Chỉ phí bán hàng và chỉ phí quản lý doanh nghiệpTừ 01/01/23Từ 01/01/22Chi phí bán hàng và chỉ phí quản lý doanh nghiệp $3.198.637.623$ $3.566.824.170$ Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ $1.483.129.133$ $2.791.930.535$		793.512.960	
Các khoản khác       38.023.984       29.108.577         Cộng       831.536.944       448.640.577         6. Chi phí khác       đến 31/03/23       đến 31/03/22         Phát hiện thiếu trong kiểm kê       -       -         Các khoản bị phạt       -       -         Cáng       759.152.890       41.746.404         Cộng       759.152.890       41.746.404         Cộng       Từ 01/01/23       Từ 01/01/22         7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       đến 31/03/23       đến 31/03/22         Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       3.198.637.623       3.566.824.170         Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ       1.483.129.133       2.791.930.535			38.880.000
Cộng       831.536.944       448.640.577         6. Chi phí khác       Từ 01/01/23       Từ 01/01/22         9 hát hiện thiếu trong kiểm kê       đến 31/03/23       đến 31/03/22         Các khoản bị phạt       -       -         Cộng       759.152.890       41.746.404         Cộng       Từ 01/01/23       Từ 01/01/22         7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       đến 31/03/23       đến 31/03/22         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			-
Từ 01/01/23Từ 01/01/236. Chi phí khác $\frac{d \acute{n} 31/03/23}{d \acute{n} 31/03/23}$ Phát hiện thiếu trong kiểm kê-Các khoản bị phạt759.152.890Cộng41.746.404Cộng759.152.89041.746.404CộngTừ 01/01/23Từ 01/01/23Từ 01/01/22Chi phí bán hàng và chi phí quân lý doanh nghiệp $\frac{d \acute{n} 31/03/23}{d \acute{n} 31/03/23}$ Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ3.198.637.623Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ1.483.129.1332.791.930.535		Provide and a state of the stat	and the second system of the s
6. Chi phí khác       đến 31/03/23       đến 31/03/22         Phát hiện thiếu trong kiểm kê       -       -         Các khoản bị phạt       759.152.890       41.746.404         Cộng       759.152.890       41.746.404         Từ 01/01/23       Từ 01/01/23       Từ 01/01/22         7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       đến 31/03/23       đến 31/03/22         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	831.536.944	448.640.577
Phát hiện thiếu trong kiểm kê       -       -         Các khoản bị phạt       759.152.890       41.746.404         Cộng       759.152.890       41.746.404         Từ 01/01/23       Từ 01/01/23       Từ 01/01/22         7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       đến 31/03/23       đến 31/03/22         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			Từ 01/01/22
Các khoàn bị phạt       759.152.890       41.746.404         Cộng       759.152.890       41.746.404         Từ 01/01/23       Từ 01/01/23       Từ 01/01/22         7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       đến 31/03/23       đến 31/03/22         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		đến 31/03/23	đến 31/03/22
Cộng         759.152.890         41.746.404           Từ 01/01/23         Từ 01/01/23         Từ 01/01/22           7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp         đến 31/03/23         đến 31/03/22           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		-	<b>H</b>
Từ 01/01/23       Từ 01/01/23         7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp       đến 31/03/23       đến 31/03/22         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	Các khoản bị phạt	759.152.890	41.746.404
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp         đến 31/03/23         đến 31/03/22           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	759.152.890	41.746.404
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			and the second s
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ         1.483.129.133         2.791.930.535			
		3.198.637.623	3.566.824.170
Cộng 4.681.766.756 6.358.754.705	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

6

#### 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)

#### 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	Từ 01/01/22
	đến 31/03/23	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	11	
- 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		65.907.259
27/01/2022		03.907.239
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
	TD: 01/01/22	T. 01/01/20
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Từ 01/01/23	Từ 01/01/22
	đến 31/03/23	đến 31/03/22
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.939.471.748	2.447.801.860
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen		
thường phúc lợi: 18%),	1.590.366.833	2.007.197.525
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	1.048	1.322
VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC		

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu

Kế toán trưởng

HINC

SON DÔNG NAI SCUTTONG Giám đốc CÔ PHÂN ĐÔNG NAI SCUT ĐÔNG NAI SCUT TRUNCO NHIỆN

Nguyễn Bắc Trung

Huỳnh Thị Thanh Hương