

CÔNG TY CP XUẤT NHẬP KHẨU
TỔNG HỢP I VIỆT NAM
Số: 54 /Q1.2025/TH1

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
Hà Nội, ngày 29 tháng 4 năm 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỶ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý I /năm 2025 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam

- Mã chứng khoán: TH1
- Địa chỉ: Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, TP.Hà Nội
- Điện thoại liên hệ/Tel: 02438265190
- Email: gexim@ge1.com.vn Website: <https://ge1.com.vn>

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý I/năm 2025

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC đã được soát xét/kiểm toán):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2024):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 29/4/2025 tại đường dẫn: <https://ge1.com.vn/vi/category/tin-tuc/quan-he-co-dong/>

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý 1/2025;
- Văn bản giải trình.

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



Digitally signed by VŨ THỊ PHƯƠNG

DN: C=VN, S=HÀ NỘI, L=Hoàn Kiếm, OU=CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM, T=Giám đốc, CN=VŨ THỊ PHƯƠNG,

OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=C

CCD:027182000054

Reason: I am the author of this document

Location: your signing location here

Date: 2025-04-29 16:27:59

Foxit PhantomPDF Version: 9.5.0

VŨ
THỊ
PHU
ƠNG

Nguyễn Thị Huyền Linh

CÔNG TY CP XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM
Số 46 – Ngô Quyền – Hàng Bài - Hoàn Kiếm – Hà Nội



BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2025

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/03/2025

Năm 2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31/3/2025

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	31/3/2025	01/01/2025
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		640,950,954,771	428,791,950,062
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	5,259,462,321	4,121,969,111
1. Tiền	111		5,259,462,321	4,121,969,111
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2a	394,632,746,710	290,762,204,901
1. Chứng khoán kinh doanh	121		24,636,399,250	24,636,399,250
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		369,996,347,460	266,125,805,651
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.3	155,249,514,066	95,778,674,263
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		119,917,655,501	63,071,156,189
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		26,636,990,109	22,779,956,483
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	167,028,698,030	168,406,391,166
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(158,333,829,574)	(158,478,829,575)
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	81,282,783,720	33,289,761,728
1. Hàng tồn kho	141		81,282,783,720	33,289,761,728
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,526,447,954	4,839,340,059
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9a	121,886,263	312,762,791
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,991,404,421	4,113,419,998
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		413,157,270	413,157,270
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		192,404,135,480	317,971,116,301
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.4b	19,834,299,996	99,834,299,996
1. Phải thu về cho vay dài hạn	215		19,734,299,996	19,734,299,996
2. Phải thu dài hạn khác	216		100,000,000	80,100,000,000
II. Tài sản cố định	220	V.7	5,069,946,419	4,026,734,475
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,918,146,419	874,934,475
- Nguyên giá	222		4,414,477,958	3,323,027,787
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2,496,331,539)	(2,448,093,312)
2. Tài sản cố định vô hình	227		3,151,800,000	3,151,800,000
- Nguyên giá	228		3,151,800,000	3,151,800,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230	V.8	105,799,926,027	106,554,711,810
- Nguyên giá	231		150,100,381,782	150,100,381,782
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(44,300,455,755)	(43,545,669,972)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2b	60,469,251,265	106,226,173,527
1. Đầu tư vào công ty con	251		160,000,000	160,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		70,663,895,429	70,663,895,429



3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		1,200,000,000	1,200,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(11,554,644,164)	(11,297,721,902)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	45,500,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,230,711,773	1,329,196,493
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.9b	1,230,711,773	1,329,196,493
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		833,355,090,251	746,763,066,363
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		828,363,268,541	746,075,127,512
I. Nợ ngắn hạn	310		636,522,854,321	475,309,874,311
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11a	22,198,544,238	17,029,517,137
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.11a	7,016,307,451	4,943,100,071
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	29,004,459	29,004,459
4. Phải trả người lao động	314		1,071,763,046	3,095,607,829
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		257,301,300	177,191,717
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	261,816,312
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13a	100,090,382,444	98,475,640,671
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10a	505,515,594,655	350,954,039,387
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		343,956,728	343,956,728
II. Nợ dài hạn	330		191,840,414,220	270,765,253,201
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.14b	8,548,996,098	8,321,448,864
2. Phải trả dài hạn khác	337		12,464,179,565	92,445,002,869
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10b	170,827,238,557	169,998,801,468
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		4,991,821,710	687,938,851
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	4,991,821,710	687,938,851
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		135,392,670,000	135,392,670,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		135,392,670,000	135,392,670,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		17,147,588,054	17,147,588,054
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		7,262,420,104	7,262,420,104
4. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(981,900)	(981,900)
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		23,940,421,305	23,940,421,305
6. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(178,750,295,853)	(183,054,178,712)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(183,054,178,712)	(208,071,173,631)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,303,882,859	25,016,994,919
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		833,355,090,251	746,763,066,363

Hà Nội, ngày 29 tháng 4 năm 2025

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Thúy

Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Thúy



Tổng giám đốc

Vũ Thị Phương

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU
TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền - Hàng Bài - Hoàn Kiếm - Hà Nội

Mẫu số : B 02a-DN

(Ban hành theo TT200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG
Quý 1/2025

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	MS	TM	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2025	2024	2025	2024
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	303,316,234,493	131,957,673,048	303,316,234,493	131,957,673,048
2. Các khoản giảm trừ	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV	10		303,316,234,493	131,957,673,048	303,316,234,493	131,957,673,048
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	289,437,960,015	121,386,256,621	289,437,960,015	121,386,256,621
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV	20		13,878,274,478	10,571,416,427	13,878,274,478	10,571,416,427
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	7,105,816,343	13,888,200,979	7,105,816,343	13,888,200,979
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	9,353,313,344	5,591,503,259	9,353,313,344	5,591,503,259
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6,108,268,816	1,558,347,343	6,108,268,816	1,558,347,343
8. Chi phí bán hàng	25	VI.7	6,535,507,522	5,434,530,089	6,535,507,522	5,434,530,089
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	672,385,326	1,433,479,389	672,385,326	1,433,479,389
10. Lợi nhuận thuần từ h/động KD	30		4,422,884,629	12,000,104,669	4,422,884,629	12,000,104,669
11. Thu nhập khác	31		911,074,867	839,557	911,074,867	839,557
12. Chi phí khác	32		1,030,076,637	105,545,606	1,030,076,637	105,545,606
13. Lợi nhuận khác	40		(119,001,770)	(104,706,049)	(119,001,770)	(104,706,049)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		4,303,882,859	11,895,398,620	4,303,882,859	11,895,398,620
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.9	0	0	0	0
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.10	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	60		4,303,882,859	11,895,398,620	4,303,882,859	11,895,398,620
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VII.11	318	879	318	879

Hà Nội, ngày 29 tháng 4 năm 2025

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Thúy

Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Thúy



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
Quý 1/2025
(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2025	2024
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		4,303,882,859	11,895,398,620
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	2		803,024,160	803,024,010
- Các khoản dự phòng	3		111,922,262	312,404,640
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		2,104,270,459	3,194,700,030
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(5,794,755,322)	(12,442,972,539)
- Chi phí lãi vay	6		6,108,268,816	1,558,347,343
- Các khoản điều chỉnh khác	7		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		7,636,613,234	5,320,902,104
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		19,829,305,600	14,830,414,611
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(47,993,021,992)	(40,475,221,674)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(75,119,292,640)	16,953,024,672
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		289,361,248	449,467,844
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(4,090,827,504)	(1,241,602,186)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(99,447,862,054)	(4,163,014,629)
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		(1,091,450,171)	-
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		(186,706,347,460)	(131,933,966,034)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		128,335,805,651	99,968,856,164
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		5,259,029,866	3,907,070,914
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(54,202,962,114)	(28,058,038,956)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ đi vay	33		327,609,324,500	106,330,447,884
2. Tiền trả nợ gốc vay	34		(173,047,769,232)	(77,941,207,813)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		154,561,555,268	28,389,240,071
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		910,731,100	(3,831,813,514)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4,121,969,111	5,936,739,889
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		226,762,110	676,015
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		5,259,462,321	2,105,602,390

Người lập biểu


Nguyễn Thanh Thúy

Kế toán trưởng


Nguyễn Thanh Thúy



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1/2025

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần xuất nhập khẩu Tổng hợp 1 Việt nam - Tên viết tắt GENERALEXIM (sau đây gọi tắt là "Công ty") hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103011968 ngày 05/05/2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà nội cấp . Công ty hiện đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ mười hai ngày 30/11/2023.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là : 135.392.670.000 đồng, tương đương là 13.539.267 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VND

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Công ty hoạt động trong lĩnh vực thương mại, sản xuất, gia công, chế biến, đầu tư tài chính - chứng khoán và xuất nhập khẩu.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Bán buôn thực phẩm: Kinh doanh tạp phẩm, thủy hải sản, rượu bia, nước giải khát, bánh kẹo, đường sữa, bán buôn thịt và các sản phẩm từ thịt, thủy sản, rau quả, cà phê, chè, sản phẩm chế biến từ ngũ cốc, bột, tinh bột....

- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống

- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép

- Kinh doanh trang thiết bị y tế, dụng cụ dùng trong ngành y – dược

- Kinh doanh thiết bị văn phòng, tạp phẩm, mỹ phẩm, đồ gia dụng, điện máy, điện lạnh

- Kinh doanh đồ điện tử, tin học, phụ tùng và thiết bị viễn thông (máy tổng đài và điện thoại các loại), camera

- Sản xuất, gia công, lắp ráp các mặt hàng đồ gỗ

- Sản xuất xe máy

- Dịch vụ vận chuyển hành khách, vận tải hàng hóa, dịch vụ chuyển khẩu, quá cảnh, dịch vụ khai thuế hải quan, giao nhận hàng hóa

- Kinh doanh máy móc thiết bị, nguyên nhiên liệu phục vụ sản xuất, khoáng sản, hàng công nghiệp, hàng gia công chế biến trong nước và nhập khẩu, hàng hóa chất tẩy rửa, phân bón, kinh doanh cây giống phục vụ nông nghiệp, hàng thủ công mỹ nghệ

- Kinh doanh vật liệu xây dựng, kinh doanh phương tiện vận tải, nâng xếp, bốc dỡ hàng hóa

- Kinh doanh thức ăn và nguyên liệu sản xuất thức ăn thủy hải sản, thức ăn gia súc, gia cầm và nguyên liệu sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm, kinh doanh giống phục vụ nuôi trồng thủy hải sản

- Sản xuất, gia công, chế biến các mặt hàng dệt may

- Sản xuất, chế biến nông, lâm, thủy hải sản

- Bán buôn hóa chất công nghiệp như: anilin, mực in, tinh dầu, khí công nghiệp, keo hóa học, chất màu, nhựa tổng hợp, methanol, parafin, dầu thơm và hương liệu, soda, muối công nghiệp, axit và lưu huỳnh...

- Bán buôn sản phẩm thuốc lá, thuốc láo

- May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú)

Đối với các ngành nghề kinh doanh có điều kiện, doanh nghiệp chỉ kinh doanh khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật.

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:

Trong quý không có sự kiện đặc biệt ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

6. Cấu trúc doanh nghiệp:

- Trụ sở chính của Công ty :

Địa chỉ : Số 46 , Phố Ngô Quyền , Phường Hàng Bài , Quận Hoàn Kiếm , TP Hà Nội, Việt Nam

Mã số Doanh nghiệp : 0100107490

Điện thoại (84-24)38264009

Website : <https://ge1.com.vn>

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam tại Hải Phòng

Địa chỉ : Số 210- Đường Chùa Vẽ - Phường Đông Hải 1 - Quận An Hải - TP Hải Phòng - Việt Nam

Mã số chi nhánh : 0100107490-001

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam - (TP Hà Nội)

Địa chỉ : Số 26B Lê Quốc Hưng - Phường 12 - Quận 4 - TP Hồ Chí Minh - Việt Nam

Mã số chi nhánh : 0100107490-003

II - KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm:

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, vàng tiền tệ sử dụng với các chức năng cất trữ giá trị không bao gồm các loại vàng được phân loại là hàng tồn kho sử dụng với mục đích là nguyên vật liệu để sản xuất sản phẩm hoặc hàng hóa để bán.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2. Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc, bao gồm: Giá mua cộng các chi phí mua (nếu có) như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin, thuế, lệ phí và phí ngân hàng. Sau ghi nhận ban đầu, chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh. Khi thanh lý hoặc nhượng bán, giá vốn của chứng khoán kinh doanh được xác định theo phương pháp nhập trước xuất trước/hoặc phương pháp bình quân gia quyền.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tin phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại thời điểm nhất định trong tương lai, các khoản cho vay,... được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư vào các công ty con, công ty liên doanh liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác bao gồm: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu hoạt động tài chính.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm cụ thể như sau:

Đối với các khoản đầu tư chứng khoán kinh doanh: căn cứ trích lập dự phòng là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

Đối với các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh liên kết: Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, căn cứ vào Báo cáo tài chính [riêng]/Báo cáo tài chính hợp nhất (nếu đơn vị nhận đầu tư là Công ty mẹ) của công ty con, công ty liên doanh, liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng.

Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư: nếu khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý của khoản đầu tư được xác định tin cậy thì việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu; nếu khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo thì việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.

Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo giá đích danh.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được

4. Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

Nhà cửa vật kiến trúc	25 -50	năm
Máy móc, thiết bị	5-12	năm
Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	6-10	năm
Thiết bị , dụng cụ quản lý	3-10	năm

Bất động sản đầu tư cho thuê hoạt động được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

Khu Triệu Việt Vương	23 năm
Tòa nhà VP kết hợp DVTM và căn hộ 130 Nguyễn Đức Cảnh	45 năm

5. Chi phí trả trước

- Chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

- Các chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ sau, bao gồm các loại chi phí: Công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng 1 lần với giá trị lớn, chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn và công cụ dụng cụ có thời gian sử dụng dưới và trên 1 năm. Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

6. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay". Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

7. Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ xung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

8. Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn góp thực tế của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty mua lại trước ngày hiệu lực của Luật chứng khoán 2019 (ngày 01 tháng 01 năm 2021) nhưng chưa bị hủy bỏ và sẽ được tái phát hành trở lại trong khoảng thời gian theo quy định của pháp luật về chứng khoán. Cổ phiếu quỹ mua sau ngày 01 tháng 01 năm 2021 sẽ được hủy bỏ và điều chỉnh giảm vốn chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam.

9. Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng:
- + Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- + Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa

Doanh thu cung cấp dịch vụ: xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán.

Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- + Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

10. Chi phí tài chính

Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính bao gồm chi phí lãi vay, chênh lệch lỗ tỷ giá, dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán, các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

12. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Các khoản phải thu, phải trả

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo hoá đơn bán hàng xuất cho khách.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và hợp đồng kinh tế.

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo hoá đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn, chứng từ hợp pháp.

Vay ngắn hạn, dài hạn

Được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và các hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được Công ty ghi nhận là vay dài hạn

Nghĩa vụ thuế

Các loại thuế và phí doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng qui định của luật thuế hiện hành. Tuy nhiên những qui định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng tuỳ thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Giá vốn

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng hàng hoá xuất bán cho khách hàng hoặc với chi phí phát đã phát sinh, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn dịch vụ được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh để hoàn thành dịch vụ, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

	<u>31/3/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
01 - Tiền và các khoản tương đương tiền		
1.1 - Tiền mặt	391,831,425	348,022,315
1.2 - Tiền gửi ngân hàng	4,867,630,896	3,773,946,796
1.3 - Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	5,259,462,321	4,121,969,111

02 - Các khoản đầu tư tài chính

	<u>31/3/2025</u>			<u>01/01/2025</u>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a - Chứng khoán kinh doanh						
- <i>Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn</i>	24,636,399,250	52,859,100,000	-	24,636,399,250	35,292,600,000	-
Mã SJS	17,696,004,250	41,855,100,000	0	17,696,004,250	27,690,600,000	-
Mã DVN	6,940,395,000	11,004,000,000	0	6,940,395,000	7,602,000,000	-

Giá trị hợp lý của chứng khoán kinh doanh được xác định dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu tại thời điểm 31/3/2025.

	<u>31/3/2025</u>		<u>01/01/2025</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
b - Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và góp vốn vào các đơn vị khác	72,023,895,429	(11,554,644,164)	72,023,895,429	(11,297,721,902)
Cty TNHH Phát triển Đệ nhất	20,968,895,429		20,968,895,429	
Cty CP BĐS Tổng hợp I	20,400,000,000	(5,054,599,858)	20,400,000,000	(5,054,599,858)
Cty CP Sam Nông nghiệp công nghệ cao	29,295,000,000	(5,294,969,932)	29,295,000,000	(5,039,727,222)
Cty CP khoáng sản Mai Linh	1,200,000,000	(1,200,000,000)	1,200,000,000	(1,200,000,000)
Công ty CP Đầu tư và Kinh doanh dịch vụ Rainbow	160,000,000	(5,074,374)	160,000,000	(3,394,822)

	<u>31/3/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
03 - Phải thu của khách hàng		
<i>a - Phải thu ngắn hạn của khách hàng</i>		
<i>a.1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng</i>	119,917,655,501	63,071,156,189
<i>a.2- Ứng trước tiền cho người bán</i>	26,636,990,109	22,779,956,483

b - Phải thu dài hạn của khách hàng

04 - Phải thu khác	<u>31/3/2025</u>		<u>01/01/2025</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<i>a - Ngắn hạn</i>				
Phải thu về Bảo hiểm xã hội	17,869,680		18,248,400	
Phải thu về Bảo hiểm y tế	3,899,040		3,662,550	
Phải thu về Bảo hiểm thất nghiệp	2,233,810		2,236,150	
Phải thu lãi tiền gửi, tiền cho vay	165,595,881,603	(151,623,509,432)	165,060,156,147	(151,623,509,432)
Tạm ứng	147,572,908		2,131,760,719	
Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	55,350,000		32,000,000	
Phải thu khác	1,205,890,989	(1,000,000,000)	1,158,327,200	(1,145,000,000)
Cộng	167,028,698,030	(152,623,509,432)	168,406,391,166	(152,768,509,432)
<i>b - Dài hạn</i>				
Phải thu dài hạn	100,000,000		80,100,000,000	
Cộng	100,000,000		80,100,000,000	

05 - Nợ xấu	<u>31/3/2025</u>		<u>01/01/2025</u>	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Tổng dư nợ xấu	158,333,829,574	-	158,478,829,574	-
Cộng	158,333,829,574	0	158,478,829,574	0

06 - Hàng tồn kho :	<u>31/3/2025</u>		<u>01/01/2025</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường	-		-	
Nguyên liệu, vật liệu	54,752,567,021		27,473,796,742	
Công cụ, dụng cụ	21,259,778		3,482,000	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-		-	
Thành phẩm	1,004,437,700		72,360,741	
Hàng hoá	25,504,519,221		5,740,122,245	
Cộng	81,282,783,720		33,289,761,728	

07- Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	876,945,818	289,607,273	1,941,106,092	215,368,604	3,323,027,787
- Mua trong kỳ			1,091,450,171		1,091,450,171
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối kỳ	876,945,818	289,607,273	3,032,556,263	215,368,604	4,414,477,958
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	823,259,821	234,807,297	1,174,657,590	215,368,604	2,448,093,312
- Khấu hao trong kỳ	4,473,981	3,425,001	40,339,245	-	48,238,227
- Thanh lý, nhượng bán				-	-
Số dư cuối kỳ	827,733,802	238,232,298	1,214,996,835	215,368,604	2,496,331,539
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	53,685,997	54,799,976	766,448,502	-	874,934,475
Tại ngày cuối kỳ	49,212,016	51,374,975	1,817,559,428	-	1,918,146,419

Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình của Công ty là giá trị quyền sử dụng đất không xác định thời hạn tại 26B Lê Quốc Hưng, Quận 4, Thành phố Hồ Chí Minh với nguyên giá là 3.151.800.000 VNĐ

8- Bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá	150,100,381,782	-	-	150,100,381,782
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	150,100,381,782			150,100,381,782
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	43,545,669,972	754,785,783	-	44,300,455,755
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	43,545,669,972	754,785,783		44,300,455,755
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	106,554,711,810	-	-	105,799,926,027
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	106,554,711,810			105,799,926,027
- Cơ sở hạ tầng				

Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

- Nhà và quyền sử dụng đất bao gồm khu xây thô số 7 Triệu Việt Vương, kho Thịnh Liệt- Hà Nội và tòa nhà văn phòng cho thuê 130 Nguyễn Đức Cảnh

09 - Chi phí trả trước	31/3/2025	01/01/2025
a.) Ngắn hạn	121,886,263	312,762,791
b.) Dài hạn	1,230,711,773	1,329,196,493
Cộng	1,352,598,036	1,641,959,284

10 - Vay và nợ thuê tài chính	31/3/2025		01/01/2025	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	486,674,294,655	486,674,294,655	350,954,039,387	350,954,039,387
b) Vay dài hạn	189,668,538,557	189,668,538,557	169,998,801,468	169,998,801,468
Cộng	676,342,833,212	676,342,833,212	520,952,840,855	520,952,840,855

11 - Phải trả người bán	31/3/2025		01/01/2025	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a.) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
Phải trả người bán ngắn hạn	22,198,544,238	22,198,544,238	17,029,517,137	17,029,517,137
Người mua trả tiền trước	7,016,307,451	7,016,307,451	4,943,100,071	4,943,100,071
Cộng	29,214,851,689	29,214,851,689	21,972,617,208	21,972,617,208

b.) Các khoản phải trả người bán dài hạn

12 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/3/2025		01/01/2025	
	Số phải thu	Số phải nộp	Số phải thu	Số phải nộp
Thuế Giá trị gia tăng	273,027,270	-	273,027,270	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	29,004,459	-	29,004,459
Thuế Thu nhập cá nhân	-	-	-	-
Thuế Nhà đất, Tiền thuế đất	140,130,000	-	140,130,000	-
Cộng	413,157,270	29,004,459	413,157,270	29,004,459

13 - Phải trả khác	31/3/2025		01/01/2025	
a.) Ngắn hạn				
Kinh phí công đoàn		386,912,629		393,030,799
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		23,350,000		406,375,500
Phải trả cho cổ tức cho cổ đông khác		1,581,850,355		1,581,850,355
Phải trả lãi vay		81,846,855,523		79,829,414,211
Các khoản phải trả, phải nộp khác		16,251,413,937		16,264,969,806
Cộng		100,090,382,444		98,475,640,671

b.) Dài hạn	31/3/2025		01/01/2025	
Các khoản thế chấp, ký quỹ, ký cược		2,464,179,565		2,445,002,869
Phải trả dài hạn khác		10,000,000,000		90,000,000,000
Cộng		12,464,179,565		92,445,002,869

14 - Doanh thu chưa thực hiện	31/3/2025		01/01/2025	
a.) Ngắn hạn		-		261,816,312
b.) Dài hạn		8,548,996,098		8,321,448,864
Cộng		8,548,996,098		8,583,265,176

15- Vốn chủ sở hữu :

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	<u>135,392,670,000</u>	<u>17,147,588,054</u>	<u>7,262,420,104</u>	<u>23,940,421,305</u>	<u>(981,900)</u>	<u>(207,467,457,923)</u>	<u>(23,725,340,360)</u>
- Lãi/ lỗ kỳ trước						11,895,398,620	<u>11,895,398,620</u>
- Phân phối lợi nhuận						0	<u>0</u>
- Tăng khác							<u>0</u>
- Giảm khác							<u>0</u>
Số dư cuối kỳ trước	<u>135,392,670,000</u>	<u>17,147,588,054</u>	<u>7,262,420,104</u>	<u>23,940,421,305</u>	<u>(981,900)</u>	<u>(195,572,059,303)</u>	<u>(11,829,941,740)</u>
Số dư đầu năm nay	<u>135,392,670,000</u>	<u>17,147,588,054</u>	<u>7,262,420,104</u>	<u>23,940,421,305</u>	<u>(981,900)</u>	<u>(183,054,178,712)</u>	<u>687,938,851</u>
- Lãi/ lỗ kỳ này						4,303,882,859	<u>4,303,882,859</u>
- Phân phối lợi nhuận							<u>0</u>
- Tăng khác							<u>0</u>
- Giảm khác						0	<u>0</u>
Số dư cuối kỳ này	<u>135,392,670,000</u>	<u>17,147,588,054</u>	<u>7,262,420,104</u>	<u>23,940,421,305</u>	<u>(981,900)</u>	<u>(178,750,295,853)</u>	<u>4,991,821,710</u>

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu :	Tỷ lệ	<u>31/3/2025</u>	Tỷ lệ	<u>01/01/2025</u>
Vốn góp của đối tượng khác	100.00%	135,392,670,000	100.00%	135,392,670,000
Cộng		135,392,670,000		135,392,670,000
c) Cổ phiếu		<u>31/3/2025</u>		<u>01/01/2025</u>
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		13,539,267		13,539,267
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		41		41
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		13,539,226		13,539,226
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>		10.000/cổ phiếu		10.000/cổ phiếu
d) Các quỹ của doanh nghiệp		<u>31/3/2025</u>		<u>01/01/2025</u>
Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ		7,262,420,104		7,262,420,104
Quỹ đầu tư phát triển		23,940,421,305		23,940,421,305
Quỹ khen thưởng, phúc lợi		343,956,728		343,956,728
Cộng		31,546,798,137		31,546,798,137
16 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		<u>31/3/2025</u>		<u>01/01/2025</u>
Ngoại tệ các loại				
Dollar Mỹ		52,767.11		78,508.26
Euro		0.99		0.99
Nợ khó đòi đã xử lý		<u>31/3/2025</u>		<u>01/01/2025</u>
Nợ khó đòi đã xử lý		330,206,156,059		331,198,239,358

VI.Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
Quý 1/2025

	<u>Quý 1/2025</u>	<u>Lũy kế năm 2025</u>	<u>Quý 1/2024</u>	<u>Lũy kế năm 2024</u>
1-Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	303,316,234,493	303,316,234,493	131,957,673,048	131,957,673,048
Cộng	<u>303,316,234,493</u>	<u>303,316,234,493</u>	<u>131,957,673,048</u>	<u>131,957,673,048</u>
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2024
Hàng bán bị trả lại	-	-	-	-
Cộng	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
3 - Giá vốn hàng bán	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2024
Giá vốn hàng hoá và dịch vụ đã cung cấp	289,437,960,015	289,437,960,015	121,386,256,621	121,386,256,621
Cộng	<u>289,437,960,015</u>	<u>289,437,960,015</u>	<u>121,386,256,621</u>	<u>121,386,256,621</u>
4 - Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2024
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5,794,755,322	5,794,755,322	2,578,972,539	2,578,972,539
Lãi từ kinh doanh chứng khoán	-	-	-	-
Cổ tức lợi nhuận được chia	-	-	9,864,000,000	9,864,000,000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,157,707,021	1,157,707,021	1,445,228,440	1,445,228,440
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại cuối kỳ	-	-	-	-
Doanh thu hoạt động tài chính khác	153,354,000	153,354,000	-	-
Cộng	<u>7,105,816,343</u>	<u>7,105,816,343</u>	<u>13,888,200,979</u>	<u>13,888,200,979</u>
5 - Chi phí tài chính	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2024
Lãi tiền vay	6,108,268,816	6,108,268,816	1,558,347,343	1,558,347,343
Lỗ từ kinh doanh chứng khoán	-	-	-	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	394,724,353	394,724,353	504,903,695	504,903,695
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại cuối kỳ	2,339,024,296	2,339,024,296	3,194,700,030	3,194,700,030
Dự phòng đầu tư tài chính	256,922,262	256,922,262	312,404,640	312,404,640
Chi phí tài chính khác	254,373,617	254,373,617	21,147,551	21,147,551
Cộng	<u>9,353,313,344</u>	<u>9,353,313,344</u>	<u>5,591,503,259</u>	<u>5,591,503,259</u>
6 - Chi phí bán hàng	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2024
Chi phí nhân viên	1,238,061,582	1,238,061,582	1,134,043,648	1,134,043,648
Chi phí dụng cụ đồ dùng	85,485,681	85,485,681	105,405,404	105,405,404
Chi phí khấu hao TSCĐ	3,425,001	3,425,001	3,425,001	3,425,001
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,953,282,255	4,953,282,255	3,859,054,890	3,859,054,890
Chi phí khác bằng tiền	255,253,003	255,253,003	332,601,146	332,601,146
Cộng	<u>6,535,507,522</u>	<u>6,535,507,522</u>	<u>5,434,530,089</u>	<u>5,434,530,089</u>
7 - Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2024
Chi phí nhân viên quản lý	1,194,041,746	1,194,041,746	998,020,241	998,020,241
Chi phí dụng cụ đồ dùng	15,716,932	15,716,932	26,240,116	26,240,116
Chi phí khấu hao TSCĐ	44,813,226	44,813,226	44,813,226	44,813,226
Thuê, phí, lệ phí	6,000,000	6,000,000	8,077,000	8,077,000
Chi phí dự phòng/ hoàn nhập dự phòng	(1,137,083,300)	(1,137,083,300)	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	501,278,089	501,278,089	266,579,716	266,579,716
Chi phí khác bằng tiền	47,618,633	47,618,633	89,749,090	89,749,090
Cộng	<u>672,385,326</u>	<u>672,385,326</u>	<u>1,433,479,389</u>	<u>1,433,479,389</u>
8 - Thu nhập khác	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2024
Thu nhập khác	911,074,867	911,074,867	839,557	839,557
Cộng	<u>911,074,867</u>	<u>911,074,867</u>	<u>839,557</u>	<u>839,557</u>
9 - Chi phí khác	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2024
Chi phí khác	1,030,076,637	1,030,076,637	105,545,606	105,545,606
Cộng	<u>1,030,076,637</u>	<u>1,030,076,637</u>	<u>105,545,606</u>	<u>105,545,606</u>
10 - Chi phí thuế thu nhập hiện hành		Lũy kế năm 2025		Lũy kế năm 2024
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN		4,303,882,859		11,895,398,620
Các khoản điều chỉnh tăng		1,030,076,637		267,002,417
- Chi phí không hợp lý		1,030,076,637		105,545,606
- Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm trước				161,456,811
- Lỗ đánh giá lại ngoại tệ trong kỳ				

Các khoản điều chỉnh giảm	5,333,959,496	12,162,401,037
- Cổ tức, LN được chia		9,864,000,000
- Lỗ đánh giá lại ngoại tệ cuối năm trước	239,558,935	
- Lãi đánh giá lại ngoại tệ trong kỳ	416,629,127	74,670,784
- Chuyển lỗ các năm trước	4,677,771,434	2,223,730,253
Tổng thu nhập chịu thuế TNDN	0	0
Thuế suất thuế TNDN hiện hành		
Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-
11 - Lãi cơ bản trên cổ phiếu :	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
Tổng lợi nhuận sau thuế TNDN	4,303,882,859	11,895,398,620
Các khoản điều chỉnh	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	4,303,882,859	11,895,398,620
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	13,539,226	13,539,226
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	318	879

Người lập biểu


Nguyễn Thanh Thúy

Kế toán trưởng


Nguyễn Thanh Thúy



Tổng giám đốc
Vũ Thị Phương



