

CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ

Địa chỉ: 122 Định Công, Phương Liệt, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2025

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		973.179.382.686	1.198.171.727.912
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		211.578.411.601	154.366.119.933
1. Tiền	111		141.578.411.601	72.811.373.048
2. Các khoản tương đương tiền	112		70.000.000.000	81.554.746.885
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		148.499.925.665	372.845.678.500
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		148.499.925.665	372.845.678.500
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		467.300.388.680	513.893.627.911
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		420.273.784.311	448.811.065.887
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		42.436.325.976	7.703.327.562
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		5.271.959.902	57.951.610.278
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(681.681.509)	(572.375.816)
IV. Hàng tồn kho	140		121.513.496.211	135.047.117.847
1. Hàng tồn kho	141		121.513.496.211	135.047.117.847
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		24.287.160.529	22.019.183.721
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		10.934.917.291	10.471.041.433
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		13.352.243.238	11.548.142.288
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.071.179.132.163	866.955.421.465
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		52.000.000	69.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		52.000.000	69.000.000



7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		633.608.641.024	683.273.490.405
1. Tài sản cố định hữu hình	221		631.512.572.802	637.336.393.207
<i>Nguyên giá</i>	222		1.153.584.610.862	1.076.168.929.888
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(522.072.038.060)	(438.832.536.681)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	42.724.391.174
<i>Nguyên giá</i>	225		-	58.858.210.990
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	(16.133.819.816)
3. Tài sản cố định vô hình	227		2.096.068.222	3.212.706.024
<i>Nguyên giá</i>	228		5.779.277.273	5.663.277.273
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(3.683.209.051)	(2.450.571.249)
	230			
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
<i>Nguyên giá</i>	231		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		268.449.723.385	9.358.786.283
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		268.449.723.385	9.358.786.283
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		169.068.767.754	174.254.144.777
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		169.068.767.754	174.254.144.777
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100+200)			2.044.358.514.849	2.065.127.149.377
NGUỒN VỐN	mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số cuối kỳ
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.317.233.524.887	1.371.283.075.187
I. Nợ ngắn hạn	310		905.772.286.950	1.089.951.434.641
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		169.049.451.988	208.970.143.525
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.605.149.712	4.555.204.519
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		9.780.767.230	23.916.155.549
4. Phải trả người lao động	314		46.284.172.345	51.807.633.306
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		74.777.356.729	82.576.499.905
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		9.803.962.273	9.560.878.952
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		3.413.167.358	3.354.103.459
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		557.946.747.131	684.794.521.893
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-

12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		29.111.512.184	20.416.293.533
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		411.461.237.937	281.331.640.546
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Phải trả dài hạn khác	337		85.790.871.132	86.726.708.344
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		325.670.366.805	194.604.932.202
8. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
9. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
10. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
D - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		727.124.989.962	693.844.074.190
I. Vốn chủ sở hữu	410		727.124.989.962	693.844.074.190
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		300.000.000.000	300.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		16.689.002.236	16.689.002.236
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		137.326.102.943	110.574.918.126
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		273.109.884.783	266.580.153.828
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		170.911.907.405	118.238.921.715
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		102.197.977.378	148.341.232.113
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		2.044.358.514.849	2.065.127.149.377

Lập, ngày 17 tháng 01 năm 2026

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Hoàng Thị Thu Hiền



Đoàn Thùy Dương



Trần Trung Hiếu

CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ

Địa chỉ: 122 Định Công, Phường Liệt, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2025

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		120.290.536.454	205.923.378.202
2. Điều chỉnh cho các khoản			0	-
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		69.717.701.183	67.679.932.811
- Các khoản dự phòng	03		109.305.693	545.807.246
- Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(1.038.627.284)	(1.351.722.412)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(11.790.030.447)	(12.936.547.879)
- Chi phí lãi vay	06		37.968.038.070	40.689.790.613
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. vốn lưu động	08		215.256.923.669	300.550.638.581
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		89.264.140.744	(61.827.354.856)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		13.533.621.636	4.102.864.582
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp)	11		(72.020.340.281)	46.005.224.872
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		4.721.501.165	7.979.451.787
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(42.406.141.703)	(40.757.622.656)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(27.322.591.826)	(14.455.393.040)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(89.542.955)	(35.179.812)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		180.937.570.449	241.562.629.458
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(314.696.512.472)	(32.670.475.176)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		336.363.636	1.268.181.818
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(341.157.222.100)	(514.845.678.500)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		577.057.721.820	312.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		9.225.303.716	10.069.965.760
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(69.234.345.400)	(224.178.006.098)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1.603.930.209.142	1.394.614.156.926
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.591.732.340.117)	(1.372.012.591.701)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(7.980.209.184)	(5.707.602.660)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(59.882.657.750)	(59.983.710.650)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(55.664.997.909)	(43.089.748.085)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)	50		56.038.227.140	(25.705.124.725)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		154.366.119.933	179.386.184.696
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1.174.064.528	685.059.962
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61)	70	VI.3	211.578.411.601	154.366.119.933

Lập ngày 17 tháng 01 năm 2026

Người lập biểu

Hoàng Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng

Đoàn Thùy Dương



CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ

Địa chỉ: 122 Định Công, Phương Liệt, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2025

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: **Cổ phần**
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: **Sản xuất hàng tiêu dùng và kinh doanh thương mại**
- 3 - Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất thực phẩm...
- 4 - Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng
- 5 - Đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

II - Kỳ kế toán đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1 - Kỳ kế toán năm : **(Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12)**
- 2 - Đơn vị sử dụng tiền tệ trong kế toán : **Việt nam đồng và các ngoại tệ khác**

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: **Theo chế độ hiện hành**
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: **Theo quy định hiện hành**
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: **Hình thức nhật ký chứng từ**

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Theo quy định của chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái và chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành.
- 2- Nguyên tắc xác định lãi xuất thực tế Lãi xuất hiệu lực đúng để chiết khấu dòng tiền.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương với tiền: bao gồm các khoản tiền mặt tại quỹ, các tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá
- 4- Nguyên tắc kế toán công nợ phải thu:
Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Được trích lập theo quy định kế toán hiện hành. Theo đó Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và tính khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, Bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Nguyên giá, giá trị còn lại
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước ước tính tài sản phù hợp với khung khấu hao quy định tại thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính. Thời gian khấu hao cụ thể tài sản cố định như sau:

Loại tài sản	Năm
Nhà cửa vật kiến trúc	05-15
Máy móc thiết bị	04-12
Phương tiện vận tải	05-10
Thiết bị văn phòng	03-08
Tài sản khác:	06
Loại tài sản cố định thuê tài chính:	Năm
Máy móc thiết bị	07-12
Phương tiện vận tải	10

8- Nguyên tắc kế toán chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí cần thiết để hình thành tài sản bao gồm chi phí xây lắp, thiết bị, chi phí khác và c

phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các Tài sản này được áp dụng giống như các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- 9- Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.
- 10- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán.
- 11- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
- 12- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính
- 13- Nguyên tắc ghi nhận nợ và vay phải trả thuế tài chính
- 14- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- 15- Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 16- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
- 17- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
- 18- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu;
 - Nguyên tắc ghi nhận đánh giá lại tài sản ;
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá ;
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối ;

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.

- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:
 - (a) Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
 - (b) Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - (d) Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
 - (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
- Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:
 - (a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - (b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 - (c) Xác định được phân công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán; và
 - (d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

12- Chi phí lãi vay:

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty. Chi phí vay được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm khi phát sinh trừ khi được vốn hóa theo quy định Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành.

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

01 - Tiền:

- Tiền mặt:
- Tiền gửi ngân hàng:
- Các khoản tương đương tiền:

	Cuối kỳ	Đầu năm
	125.398.805	354.863.095
	141.453.012.796	72.456.509.953
	70.000.000.000	81.554.746.885
Cộng	211.578.411.601	154.366.119.933

Cộng

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:

- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn khác:
- Đầu tư ngắn hạn khác:
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn:

	Cuối kỳ	Đầu năm
	0	0
Cộng	0	0

03 - Phải thu khách hàng:**Phải thu khách hàng ngắn hạn**

- Công ty Cổ phần Quốc tế Alpha
- Công ty cổ phần dịch vụ thương mại và du lịch B2B sen vàng
- Công ty TNHH Dịch Vụ EB
- Công ty cổ phần thương mại bách hóa xanh
- Công ty cổ phần dịch vụ thương mại tổng hợp Wincommerce
- Khác

Phải thu khách hàng dài hạn**Cộng**

	Cuối kỳ	Đầu năm
	280.977.686.999	294.574.075.002
	3.895.563.436	3.889.394.101
	17.509.974.033	22.540.197.285
	9.740.969.284	7.379.286.227
	49.701.806.473	60.482.800.720
	58.447.784.086	59.945.312.552
	-	-
Cộng	420.273.784.311	448.811.065.887

04- Các khoản phải thu khác**Ngắn hạn**

- Phải thu các khoản bảo hiểm
- Dự thu tiền lãi gửi có kỳ hạn
- Tạm ứng
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn
- Công ty cổ phần Thực phẩm quốc tế Alpha
- Phải thu khác và bù trừ phải thu phải trả nội bộ chi nhánh

Dài hạn

- Ký cược, ký quỹ dài hạn
- Phải thu khác

Cộng**05 -Hàng tồn kho:**

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu:
- Công cụ, dụng cụ:
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:
- Thành phẩm:
- Hàng hóa ;
- Hàng gửi bán:
- Hàng hóa kho bảo thuế:

Cộng

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn	5.271.959.902		57.951.610.278	-
	0		37.237.498	
	2.398.694.059		4.637.270.977	
	2.042.074.272		52.787.670.839	
	302.600.000		319.100.000	
	528.591.571		170.330.964	
Dài hạn	52.000.000		69.000.000	-
	52.000.000		69.000.000	
Cộng	5.323.959.902	0	58.020.610.278	0

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	-	-	-	-
	74.660.189.245	-	-	-
	10.868.731.425	-	67.158.797.906	-
	-	-	14.322.684.149	-
	24.811.865.981	-	-	-
	11.172.709.560	-	43.485.578.971	-
	-	-	10.080.056.821	-
	-	-	-	-
Cộng	121.513.496.211	-	135.047.117.847	-

06. Tài sản dở dang dài hạn:

- Máy móc thiết bị
- Xây dựng nhà xưởng
- Phần mềm

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu năm
	3.113.844.109	
	265.065.879.276	
	270.000.000	9.358.786.283
Cộng	268.449.723.385	9.358.786.283

07 - Tăng giảm 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	Tài sản hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ Hữu hình						0
Số dư cuối năm	538.083.492.696	506.455.343.243	15.724.403.028	11.830.699.807	4.074.991.114	1.076.168.929.888
- Mua trong năm		20.776.741.526		1.007.060.171	584.100.000	22.367.901.697
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Tăng khác từ thuê mua về TSCĐ		58.858.210.990				58.858.210.990
- Tăng khác						0
- Thanh lý nhượng bán			(1.379.381.818)			(1.379.381.818)
-Giảm khác		(2.431.049.895)				(2.431.049.895)
Số dư cuối năm	538.083.492.696	583.659.245.864	14.345.021.210	12.837.759.978	4.659.091.114	1.153.584.610.862

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	97.474.856.303	314.979.973.775	14.091.951.007	10.518.610.575	1.767.145.021	438.832.536.681
- Khấu hao trong năm	15.655.521.686	46.681.833.678	610.956.772	578.916.059	467.477.235	63.994.705.430
- Tăng khác từ TM về TCSĐ		20.624.177.767				20.624.177.767
- phân loại						0
- Thanh lý, nhượng bán			(1.379.381.818)			(1.379.381.818)
- Giảm khác (điều/ chuyển)						0
Số dư cuối năm	113.130.377.989	382.285.985.220	13.323.525.961	11.097.526.634	2.234.622.256	522.072.038.060
Giá trị còn lại của tài sản cố định hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	440.608.636.393	191.475.369.468	1.632.452.021	1.312.089.232	2.307.846.093	637.336.393.207
- Tại ngày cuối năm	424.983.114.707	201.373.260.644	1.021.495.249	1.740.233.344	2.424.468.858	631.512.572.802

08A - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính:

	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Tổng cộng
Nguyên giá tài sản cố định thuê tài chính			
Số dư đầu năm	58.858.210.990	0	58.858.210.990
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-
- Mua lại tài sản cố định thuê tài chính(Điều/ chuyển)	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-
- Trả lại tài sản cố định thuê tài chính (Điều/ chuyển)	-	-	-
- Giảm khác+ chuyển về tài sản cố định	(58.858.210.990)	-	(58.858.210.990)
Số dư cuối năm	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư cuối năm	16.133.819.816	0	16.133.819.816
- Khấu hao trong năm	4.490.357.951	-	4.490.357.951
- Mua lại tài sản cố định thuê tài chính	(20.624.177.767)	-	(20.624.177.767)
- Phân loại	-	-	-
- Trả lại tài sản cố định thuê tài chính(Điều/ chuyển)	-	-	-
- Giảm khác + Điều chuyển về tài sản cố định	-	-	-
Số dư cuối năm	0	0	0
Giá trị còn lại của tài sản thuê mua tài chính			
- Tại ngày đầu năm	42.724.391.174	0	42.724.391.174
- Tại ngày cuối năm	0	0	0

08B - Tăng giảm tài sản cố định vô hình:

	Phân mềm quản trị	Tổng cộng
NG TSCĐ vô hình		
Số dư đầu năm	5.663.277.273	5.663.277.273
- Tăng trong năm	-	-
- Mua lại trong năm	-	-
- Tăng khác	-	-
- Trả lại TSCĐ Thuê mua	-	-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối năm	5.779.277.273	5.779.277.273
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu năm	2.450.571.249	2.450.571.249
- Khấu hao trong năm	1.232.637.802	1.232.637.802
- Mua lại trong năm	-	-
- Tăng khác	-	-
- Trả lại TSCĐ Thuê mua	-	-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối năm	3.683.209.051	3.683.209.051
GTCL còn lại của TS khác		
- Tại ngày cuối năm	3.212.706.024	3.212.706.024

- Tại ngày cuối năm

2.096.068.222

2.096.068.222

9. Chi phí trả trước

a- Ngắn hạn

- Chi phí thuê kho thuê cửa hàng
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Quyền sử dụng đất
- Các khoản khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
	359.611.112	661.098.501
	7.414.209.456	6.101.777.123
	3.161.096.723	3.708.165.809
Cộng	10.934.917.291	10.471.041.433

b- Dài hạn

- Tiền thuê quyền sử dụng đất chi nhánh Miền Nam
- Tiền thuê tài sản gắn liền với đất của Chi nhánh Bắc Ninh
- Tiền thuê đất của nhà máy thực phẩm Hữu Nghị tại Bắc Ninh (MB)
- Công cụ dụng cụ xuất dùng

	Cuối kỳ	Đầu năm
	32.935.912.810	34.033.678.198
	92.625.366.430	94.891.430.446
	9.181.623.302	11.609.192.042

- Chi phí thương hiệu
- Các khoản khác

	34.325.865.212	33.719.844.091
Cộng	169.068.767.754	174.254.144.777

10. Vay và nợ thuế

Tài chính

	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng thanh toán	Tăng	Giảm	Giá trị	Khả năng thanh toán
a- Vay ngắn hạn	557.946.747.131	557.946.747.131	1.453.088.623.454	1.579.936.398.216	684.794.521.893	684.794.521.893
b- Vay và nợ dài hạn	325.670.366.805	325.670.366.805	224.097.395.493	93.031.960.890	194.604.932.202	194.604.932.202
Cộng	883.617.113.936	883.617.113.936	1.677.186.018.947	1.672.968.359.106	879.399.454.095	879.399.454.095

c- Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay(Thời điểm 31/12/2025)			Năm trước (Thời điểm 31/12/2024)		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm	8.662.163.741	681.954.557	7.980.209.184	6.931.035.772	1.223.433.112	5.707.602.660
Trên 5 năm						

11. Thuế và các khoản thuế phải nộp

a- Phải nộp:

1. Thuế giá trị gia tăng hàng bán nội địa

	Đầu kỳ (01/01/2025)	Phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
Phải nộp	23.916.155.549	46.118.870.629	60.254.258.948	9.780.767.230
Phải thu	5.855.688.574	19.245.562.148	23.800.818.382	1.300.432.340
Số còn Phải nộp	-	-	-	-
	5.855.688.574	19.245.562.148	23.800.818.382	1.300.432.340
2. Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	997.948.279	997.948.279	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
4. Thuế xuất nhập khẩu	-	1.110.818.275	1.110.818.275	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	17.288.005.905	18.092.559.076	27.322.591.826	8.057.973.155
6. Thu trên vốn	-	-	-	-
7. Thuế doanh thu	-	-	-	-
8. Thuế thu nhập cá nhân	772.461.070	6.656.558.546	7.006.657.881	422.361.735
9. Tiền thuê đất	-	1.126.242.580	1.126.242.580	-
10. Các loại thuế khác	-	-	-	-
II-Các khoản phải nộp khác	-	170.025.121	170.025.121	-
1. Các khoản phải thu	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	-	164.841.121	164.841.121	-
3. Các khoản khác	-	5.184.000	5.184.000	-
Tổng Cộng	23.916.155.549	46.288.895.750	60.424.284.069	9.780.767.230

Trong đó:

- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước
- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

12. Chi phí phải trả

a- Ngắn hạn:

- Chi phí lãi vay
- Chi phí hỗ trợ và chiết khấu bán hàng
- Chi phí nửa vụ tết + trung thu
- Chi phí khác

b- Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác
- Cộng**

	Cuối kỳ	Đầu năm
	74.777.356.729	82.576.499.905
	407.976.608	-
	52.353.987.026	41.190.060.855
	20.181.172.971	36.983.198.605
	1.834.220.124	4.403.240.445
	-	-
	-	-
	-	-
	74.777.356.729	82.576.499.905

13. Phải trả khác

a- Ngắn hạn:

- Kinh phí công đoàn
- BHXH.BHYYT.BHTN
- Cổ tức và lợi nhuận phải trả
- Chi phí hoạt động đảng bộ công ty
- Lãi vay phải trả
- Các khoản phải trả phải nộp khác

b- Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Cộng**

	Cuối kỳ	Đầu năm
	3.413.167.358	3.354.103.459
	347.228.400	474.972.772
	25.912.221	2.807.805
	1.080.669.147	963.326.897
	345.821.438	362.908.708
	903.810.305	1.023.107.259
	709.725.847	526.980.018
	85.790.871.132	86.726.708.344
	85.790.871.132	86.726.708.344
	89.204.038.490	90.080.811.803

14. Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ Đầu tư phát triển	Cổ phiếu Quỹ	LNST chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước tại 1	300.000.000.000	16.689.002.236	99.931.757.746	-	162.429.802.222	579.050.562.204
- Tăng vốn trong năm						
- Lãi trong năm					178.341.232.113	178.341.232.113
- Trích các quỹ						
- Tạm ứng cổ tức năm 2024					(30.000.000.000)	(30.000.000.000)
- Phân phối lợi nhuận			10.643.160.380		(44.190.880.507)	(33.547.720.127)
Số dư cuối năm trước, dư đầu	300.000.000.000	16.689.002.236	110.574.918.126	-	266.580.153.828	693.844.074.190
- Thặng dư vốn cổ phần						
- Lãi trong năm					102.197.977.378	102.197.977.378
- Tăng vốn trong năm						
- Phân phối lợi nhuận			26.751.184.817		(95.668.246.423)	(68.917.061.606)
- Tạm ứng cổ tức lợi nhuận năm 2024						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm nay	300.000.000.000	16.689.002.236	137.326.102.943	-	273.109.884.783	727.124.989.962

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

- Vốn góp của nhà nước:
- Vốn góp của các đối tượng khác
- Vốn góp mua cổ phiếu của các cổ đông:
- Thặng dư vốn cổ phần do bán cổ phiếu cho các cổ đông:

Cộng

*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm :

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

C. Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu:

+Vốn góp đầu năm:

+ Vốn góp tăng trong năm:

+ Vốn góp giảm trong năm:

+ Vốn góp cuối năm:

	Cuối kỳ	Đầu năm
	0	0
	-	-
	300.000.000.000	300.000.000.000
	16.689.002.236	16.689.002.236
	316.689.002.236	316.689.002.236

	Lũy kế đến quý này năm nay	Cổ phiếu Lũy kế đến quý này năm trước
	300.000.000.000	300.000.000.000
	-	-
	-	-
	300.000.000.000	300.000.000.000

- Cổ tức loại nhuận đã chia:

d - Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

Cổ phiếu:

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành:

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng:

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi:

- Số lượng cổ phiếu mua lại:

+ Cổ phiếu phổ thông:

+ Cổ phiếu ưu đãi:

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:

+ Cổ phiếu phổ thông:

+ Cổ phiếu ưu đãi:

*Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:.....

e -các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

* Mục đích trích lập và sử dụng quỹ của doanh nghiệp:

g -Thu nhập, chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:

15. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

- Ngoại tệ Đô la Mỹ

- Ngoại tệ EUR

	Cuối kỳ	Đầu năm
	30.000.000	30.000.000
	30.000.000	30.000.000
	30.000.000	30.000.000
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	30.000.000	30.000.000
	30.000.000	30.000.000
	-	-
	10.000	10.000
	137.326.102.943	110.574.918.126

	Cuối kỳ	Đầu năm
	4.919.069,80	1.989.201,16
	54,55	65,29
LK đến quý này năm nay	LK đến quý này năm trước	
	1.956.591.507.839	2.124.343.353.119
	1.956.591.507.839	2.124.343.353.119

16.-Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01):

Trong đó:

- Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa:

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Cộng

	LK đến quý này năm nay	LK đến quý này năm trước
	46.007.833.128	67.578.311.956
	110.321.451.121	87.136.181.945
	156.329.284.249	154.714.493.901

17. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02):

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại:

- Giảm giá hàng bán:

- Hàng bán bị trả lại:

Cộng

	LK đến quý này năm nay	LK đến quý này năm trước
	1.257.171.892.476	1.328.780.446.292
	-	-
	1.257.171.892.476	1.328.780.446.292

18. Giá vốn hàng bán (Mã số 11):

- Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa

- Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Cộng

	LK đến quý này năm nay	LK đến quý này năm trước
	11.453.666.811	13.513.789.223
	1.382.293.763	4.163.863.121
	1.119.677.770	1.351.720.821
	13.955.638.344	19.029.373.165

19. Doanh thu hoạt động tài chính:

-lãi tiền gửi , tiền cho vay:

- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện:

-Lãi hoạt động đầu tư

- Lãi chênh lệch tỷ giá cuối kỳ

Cộng

	LK đến quý này năm nay	LK đến quý này năm trước
	37.968.038.070	40.689.790.613
	1.708.688.487	666.205.298
	207.570.032	163.270.136

20. Chi phí tài chính :

- Chi phí lãi vay , lãi trái phiếu:

- Chiết khấu thanh toán

- Lỗ chênh lệch tỷ giá trong kỳ

- Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá thực hiện trong năm
- Chi phí phát hành trái phiếu:
- Chi phí tài chính khác

81.050.486 1.229.670.375

1.803.435.762 2.541.540.001

41.768.782.837 45.290.476.423

21. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lãi do đánh giá lại Tài sản
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

Cộng

LK đến quý này LK đến quý này
năm nay năm trước

336.363.636 1.268.181.818

2.022.688.095 2.250.270.359

2.359.051.731 3.518.452.177

22. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Chi phí thường định mức
- Lỗ do đánh giá lại tài sản
- Các khoản bị phạt
- Các khoản khác

Cộng

LK đến quý này LK đến quý này
năm nay năm trước

936.332.253

397.522.504

98.216.743 544.062.242

461.237.504 183.551.268

559.454.247 2.061.468.267

23. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố
- Chi phí nguyên liệu, tài liệu:
- Chi phí nhân công:
- Chi phí khấu hao tài sản cố định:
- Chi phí dịch vụ mua ngoài bằng tiền khác

Cộng

LK đến quý này LK đến quý này
năm nay năm trước

1.677.999.225 1.910.088.205

186.066.866.163 198.230.858.507

3.734.383.853 4.060.892.589

205.306.998.410 205.919.076.075

396.786.247.651 410.120.915.376

24. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành(Mã số 51)

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào thuế thu nhập hiện hành năm nay:

Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

LK đến quý này LK đến quý này
năm nay năm trước

18.092.559.076 27.582.146.089

25. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh từ hoãn nhập tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được

Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

LK đến quý này LK đến quý này
năm nay năm trước

- -

- -

- -

- -

VIII - Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

C. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

- Mua tài sản bằng cách nhận khoản nợ liên quan trực tiếp và thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính
 - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:
 - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:
- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.
 - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:
 - Phân giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
 - Ồ tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị

kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý

- Phân giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác đơn vị mua hoặc thanh lý trong kỳ;
- c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ không không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

IX - Những thông tin khác

- 1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3 - Thông tin các bên liên quan:
- 4 - Trình bày, tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy trình chuẩn mực kế toán số 28" Báo cáo bộ phận":
- 5 - Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 - Những thông tin khác:

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Hoàng Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đoàn Thùy Dương

Lập ngày 17 tháng 01 năm 2026

Chủ tịch Hội đồng quản trị

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đoàn Thùy Dương

