

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
Số 65 Hoàng Văn Thụ, Phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY
No. 65 Hoang Van Thu. Phan Dinh Phung Ward. Thai Nguyen Province

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS
QUÝ 4 NĂM 2025
QUARTER 4 2025

CÔNG TY
CỔ PHẦN
STH
HOLDING
S

Digitally signed by CÔNG TY CỔ
PHẦN STH HOLDINGS
DN: C=VN, L=THÁI NGUYỄN,
CN=CÔNG TY CỔ PHẦN STH
HOLDINGS,
OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=
MST:4600346889,
E=THECHUYENCNTT@GMAIL.C
OM
Reason: I am the author of this
document
Location: your signing location
here
Date: 2026.01.30 16:34:04+07'00'
Foxit PDF Reader Version: 11.1.0

THÁI NGUYỄN - 2026
THAI NGUYEN - 2026

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG
SEPARATE BALANCE SHEET
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2025
As at December 31, 2025

TÀI SẢN ASSETS	Mã số Code	Thuyết minh Notes	31/12/2025	01/01/2025
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN/CURRENT ASSETS	100		54.446.141.973	174.351.472.424
I. Tiền và các khoản tương đương tiền Cash and Cash Equivalents	110	V.1	4.785.507.994	6.790.013.283
1. Tiền/Cash	111		3.759.507.994	6.727.013.283
2. Các khoản tương đương tiền/Cash Equivalents	112		1.026.000.000	63.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn Short-term Financial Investments	120		15.000.000.000	9.831.182.400
1. Chứng khoán kinh doanh/Trading Securities	121	V.2		10.029.062.198
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) Provision for Decline in Value of Trading Securities (*)	122	V.2		(197.879.798)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn Held-to-Maturity Investments	123			
+ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (1281) Held-to-Maturity Investment (1281)	123A		15.000.000.000	
+ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (1282) Held-to-Maturity Investment (1282)	123B			
+ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (1288) Held-to-Maturity Investment (1288)	123C			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn Short-term Receivables	130		33.334.833.427	140.838.786.375
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng Short-term Trade Receivables	131	V.3	27.829.574.383	712.747.201
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn Short-term Advances to Suppliers	132	V.4	78.289.198	190.876.138
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn Short-term Receivables from Internal Transactions	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng Receivables According to Construction Contract Progress	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn Short-term Loans Receivable	135	V.5a		
6. Phải thu ngắn hạn khác/	136	V.6	5.426.969.846	139.935.163.036

Other Short-term Receivables				
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) Provision for Doubtful Short-term Receivables (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý Pending Assets for Resolution	139			
IV. Hàng tồn kho/Inventory	140		385.601.929	16.527.643.958
1. Hàng tồn kho/Inventory	141	V.7	385.601.929	16.527.643.958
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) Provision for Decline in Value of Inventories (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác Other Current Assets	150		940.198.623	363.846.408
1. Chi phí trả trước ngắn hạn Short-term Prepaid Expenses	151	V.8a	385.701.585	29.372.938
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ Deductible Value Added Tax	152		399.562.036	94.473.470
- Thuế GTGT đầu vào/Input VAT	152A		399.562.036	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước Taxes and Other Receivables from the State	153	V.16	154.935.002	240.000.000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ Government Bond Reverse Repo Transactions	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác/Other Current Assets	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN/NON-CURRENT ASSETS	200		479.754.581.602	39.503.030.706
I. Các khoản phải thu dài hạn Long-term Receivables	210			3.650.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng Long-term Trade Receivables	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn Long-term Advances to Suppliers	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc Operating Capital in Affiliates	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn Long-term Receivables from Internal Transactions	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn Long-term Loans Receivable	215	V.5b		3.650.000.000
6. Phải thu dài hạn khác Other Long-term Receivables	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) Provision for Doubtful Long-term Receivables (*)	219			
II. Tài sản cố định/Fixed Assets	220		209.281.676.102	11.395.200.826
1. Tài sản cố định hữu hình/Tangible Fixed Assets	221	V.9	184.922.728.508	10.883.580.674
<i>Nguyên giá/Historical Cost</i>	222		198.096.389.645	21.282.058.400
<i>Giá trị hao mòn lũy kế/Accumulated depreciation</i>	223		-13.173.661.137	-10.398.477.726
2. Tài sản cố định thuê tài chính Accumulated Depreciation	224			
<i>Nguyên giá/Historical Cost</i>	225			
<i>Giá trị hao mòn lũy kế/Accumulated Depreciation</i>	226			

3. Tài sản cố định vô hình/Intangible Fixed Assets	227	V.10	24.358.947.594	511.620.152
<i>Nguyên giá/Historical Cost</i>	228		24.929.165.158	832.250.000
<i>Giá trị hao mòn lũy kế/Accumulated Depreciation</i>	229		-570.217.564	-320.629.848
III. Bất động sản đầu tư/Investment Properties	230			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		403.058.200	3.632.317.123
Long-term Work in Progress				
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn Long-term Production and Business Work in Progress	241	V.11		3.429.258.923
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang Construction in Progress	242	V.12	403.058.200	203.058.200
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		267.750.000.000	20.020.700.000
Long-term Financial Investments				
1. Đầu tư vào công ty con/Investments in Subsidiaries	251		267.750.000.000	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết Investments in Joint Ventures and Associates	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác Capital Contributions to Other Entities	253	V.13		20.020.700.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) Provision for Long-term Financial Investments (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn Held-to-Maturity Investments	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.319.847.300	804.812.757
Other Non-current Assets				
1. Chi phí trả trước dài hạn/ Long-term Prepaid Expenses	261	V.8b	2.319.847.300	804.812.757
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại Deferred Income Tax Assets	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn Long-term Spare Parts, Supplies and Equipment	263			
4. Tài sản dài hạn khác/Other Non-current Assets	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		534.200.723.575	213.854.503.130
TOTAL ASSETS (270 = 100 + 200)				
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết	31/12/2025	01/01/2025
LIABILITIES AND EQUITY	Code	minh		
		notes		
1	2	3	4	4
C. NỢ PHẢI TRẢ/LIABILITIES	300		328.801.105.725	14.673.139.130
I. Nợ ngắn hạn/Current Liabilities	310		186.935.605.725	14.587.639.130
1. Phải trả người bán ngắn hạn Short-term Trade Payables	311	V.14	2.485.483.498	1.436.899.117
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn Short-term Advances from Customers	312	V.15	8.347.698.395	340.282.003
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước Taxes and Amounts Payable to the State	313	V.16	1.486.058.814	
4. Phải trả người lao động/Payables to Employees	314		3.831.440.000	446.793.063

5. Chi phí phải trả ngắn hạn Short-term Accrued Expenses	315	V.17	1.964.668.654	166.312.330
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn Short-term Payables to Internal Parties	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng Payables According to Construction Contract Progress	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn Unearned Short-term Revenue	318	V.18	40.317.267.366	283.454.550
9. Phải trả ngắn hạn khác/Other Short-term Payables	319	V.19a	121.679.394.498	273.016.432
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn Short-term Borrowings and Finance Lease Liabilities	320	V.20a	6.747.242.000	11.564.529.135
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn/Short-term Provisions	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi Bonus and Welfare Funds	322	V.21	76.352.500	76.352.500
13. Quỹ bình ổn giá/Price Stabilization Fund	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ Government Bond Reverse Repo Transactions	324			
II. Nợ dài hạn/Non-current Liabilities	330		141.865.500.000	85.500.000
1. Phải trả người bán dài hạn/ Long-term Trade Payables	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn Long-term Advances from Customers	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn Long-term Accrued Expenses	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh Payables to Internal Parties Regarding Capital Contributions	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn Other Long-term Payables to Internal Parties	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn Unearned Long-term Revenue	336			
7. Phải trả dài hạn khác/Other Long-term Payables	337	V.19b	65.500.000	85.500.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn Long-term Borrowings and Finance Lease Liabilities	338	V.20b	141.800.000.000	
9. Trái phiếu chuyển đổi/Convertible Bonds	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi/Preferred Shares	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả Deferred Income Tax Liabilities	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn/Long-term Provisions	342			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ Science and Technology Development Fund	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU/OWNER'S EQUITY	400		205.399.617.850	199.181.364.000
I. Vốn chủ sở hữu/Owner's Equity	410	V.22	205.399.617.850	199.181.364.000
1. Vốn góp của chủ sở hữu/Contributed Capital	411		195.000.000.000	195.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần/Share Premium	412		29.736.000	29.736.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			

Convertible Bond Option				
4. Vốn khác của chủ sở hữu Other Capital of Owners	414		205.199.847	205.199.847
5. Cổ phiếu quỹ (*)/Treasury Shares (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản Asset Revaluation Surplus	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái Foreign Exchange Differences	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển Development Investment Fund	418		464.211.628	464.211.628
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp Enterprise Arrangement Support Fund	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu Other Funds under Owner's Equity	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối Undistributed Profit after Tax	421		9.700.470.375	3.482.216.525
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước Accumulated Undistributed Profit as at End of Previous Period	421a		3.482.216.525	2.202.346.314
- LNST chưa phân phối kỳ này Undistributed Profit for the Current Period	421b		6.218.253.851	1.279.870.211
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB Capital for Basic Construction Investment	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác Funding Sources and Other Funds	430			
1. Nguồn kinh phí/Funding Sources	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ Fixed Assets Formed from Funding Sources	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) TOTAL LIABILITIES AND EQUITY (440=300+400)	440		534.200.723.575	213.854.503.130

Thái Nguyên, ngày 30 tháng 01 năm 2026

Thai Nguyen, January 30, 2026

Người lập biểu

Preparer

(Ký, họ tên)

(Signature and full name)

Trần Ngọc Mỹ
Tran Ngoc My

Kế toán trưởng

Chief Accountant

(Ký, họ tên)

(Signature and full name)

Phùng Thị Hà
Phung Thi Ha

Tổng giám đốc

General Director

(Ký, họ tên, đóng dấu)

(Signature, full name, seal)



Lê Tuấn Dũng
Le Tuan Dung

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY
Số 65 Hoàng Văn Thụ, Phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
No. 65 Hoang Van Thu, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Mẫu số B01-DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
Form No. B01-DN
(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated December 22, 2014 of the Ministry of Finance)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG
SEPARATE BUSINESS PERFORMANCE REPORT
Quý IV năm 2025/ Fourth quarter of 2025

CHỈ TIÊU Items	Mã số Code	Thuyết minh notes	Quý 4/Quarter		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Year-to-date from beginning to end of this period	
			Năm 2025 Year 2025	Năm 2024 Year 2024	Năm 2025 Year 2025	Năm 2024 Year 2024
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ Revenue from Sales of Goods and Provision of Services	01	VI.1	34.115.287.543	9.479.745.515	75.655.172.476	27.334.111.010
2. Các khoản giảm trừ doanh thu/Deductions from Revenue	02	VI.2	7.394.148.992		7.394.148.992	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) Net Revenue from Sales of Goods and Provision of Services (10 = 01 - 02)	10		26.721.138.551	9.479.745.515	68.261.023.484	27.334.111.010
4. Giá vốn hàng bán/Cost of Goods Sold	11	VI.3	8.401.404.667	7.254.633.337	40.619.714.071	19.930.090.537
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) Gross Profit from Sales of Goods and Provision of Services (20 = 10 - 11)	20		18.319.733.884	2.225.112.178	27.641.309.413	7.404.020.473
6. Doanh thu hoạt động tài chính/Financial Income	21	VI.4	277.022.251	128.013.496	4.659.234.845	2.527.114.818
7. Chi phí tài chính/Financial Expenses	22	VI.5	1.971.228.960	540.597.547	3.728.639.089	(365.865.935)
- Trong đó: Chi phí lãi vay/of which: Interest Expenses	23		1.971.228.960	(192.357.509)	2.214.103.492	518.969.732
8. Chi phí bán hàng/Selling Expenses	25	VI.6	544.040.259	1.238.144.565	5.545.806.800	4.663.087.756
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp/General and Administrative Expenses	26	VI.7	10.646.547.749	1.098.176.243	15.210.133.251	4.887.646.866
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26) Net Profit from Operating Activities (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		5.434.939.167	(523.792.681)	7.815.965.118	746.266.604
11. Thu nhập khác/Other Income	31	VI.8	(170.469.567)	16.240.740	254.494.748	537.344.418

12. Chi phí khác/Other Expenses	32	VI.9	(141.830.960)	3.167.676	250.523.479	3.740.811
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)/Other Profit (40 = 31 - 32)	40		(28.638.607)	13.073.064	3.971.269	533.603.607
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) Total Accounting Profit Before Tax (50 = 30 + 40)	50		5.406.300.560	(510.719.617)	7.819.936.387	1.279.870.211
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành Current Corporate Income Tax Expenses	51	VI.10	1.253.534.261		1.601.682.536	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại Deferred Corporate Income Tax Expenses	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) Profit After Corporate Income Tax (60 = 50 - 51 - 52)	60		4.152.766.299	(510.719.617)	6.218.253.851	1.279.870.211
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)/Basic Earnings per Share (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)/Diluted Earnings per Share (*)	71					

Ghi chú/Notes:

(*) Chỉ áp dụng tại công ty cổ phần/ (*) Applicable only to joint stock companies

Thái Nguyên, ngày 30 tháng 01 năm 2026
Thai Nguyen, January 30, 2026

**Người lập biểu
Preparer**

(Ký, họ tên)

(Signature and full name)

**Trần Ngọc Mỹ
Tran Ngoc My**

**Kế toán trưởng
Chief Accountant**

(Ký, họ tên)

(Signature and full name)

**Phùng Thị Hà
Phung Thi Ha**

**Tổng giám đốc
General Director**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

(Signature, full name, seal)



**Lê Tuấn Dũng
Le Tuan Dung**

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
CASH FLOW STATEMENT

(Dạng đầy đủ/Full format)
 (Theo phương pháp gián tiếp/Indirect method)
 Quý IV năm 2025/Quarter IV, 2025

Đơn vị tính (Unit): VND

CHỈ TIÊU/ITEMS	MÃ SỐ (CODE)	T.M (NOTES)	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ BÁO CÁO/ACCUMULATED FROM THE BEGINNING OF THE YEAR TO THE END OF THE REPORTING QUARTER	
			NĂM NAY CURRENT YEAR	NĂM TRƯỚC PREVIOUS YEAR
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh/Cash flows from operating activities				
1. Lợi nhuận trước thuế /Profit before tax	01		7.819.936.387	1.279.870.211
2. Điều chỉnh cho các khoản/Profit before tax				
- Khấu hao TSCĐ/Depreciation of fixed assets	02		4.038.245.105	1.359.771.923
- Các khoản dự phòng/Provisions	03		(197.879.798)	(1.169.577.665)
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ/Unrealized foreign exchange gains/losses from revaluation of foreign currency items	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư/Gains/losses from investing activities	05		(534.188.846)	(689.217.941)
- Chi phí lãi vay/Interest expenses	06		177.515.629	518.969.732
- Các khoản điều chỉnh khác/Other adjustments	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động/Operating profit before changes in working capital	08		11.303.628.477	1.299.816.260
- Tăng, giảm các khoản phải thu/Increase/decrease in receivables	09		63.593.863.796	1.973.821.867
- Tăng, giảm hàng tồn kho/Increase/decrease in inventories	10		19.571.300.951	(2.609.283.081)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)/Increase/decrease in payables (excluding interest and income taxes payable)	11		170.696.802.454	(1.513.975.645)
- Tăng giảm chi phí trả trước/Increase/decrease in prepaid expenses	12		(1.871.363.190)	1.148.546.382
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh/Increase/decrease in trading securities	13		10.029.062.198	2.985.780.265
- Tiền lãi vay đã trả/Interest paid	14			(407.276.580)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp/Corporate income tax paid	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh/Other receipts from operating activities	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh/Other payments for operating activities	17			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh/Net cash flows from operating activities	20		273.323.294.686	2.877.429.468
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư/Cash flows from investing activities				

1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác/Payments for purchases and construction of fixed assets and other long-term assets	21		(201.359.656.324)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác/Proceeds from disposals of fixed assets and other long-term assets	22		20.253.397	550.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác/Loans granted, purchases of debt instruments of other entities	23		(198.007.282.547)	(3.650.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác/Collections from loan repayments, resale of debt instruments of other entities	24		60.694.282.547	1.800.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác/Investments in other entities	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác/Collections from capital divestment in other entities	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia/Interest, dividends, and profits received	27		(3.851.743.244)	321.458.051
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư/Net cash flows from investing activities	30		(342.504.146.171)	(978.541.949)
IV. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính/Cash flows from financing activities				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu/Proceeds from issuance of shares, capital contributions from owners	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành/Payments to repurchase shares or return capital to owners	32			
3. Tiền thu từ đi vay/Proceeds from borrowings	33		79.322.391.404	22.288.492.667
4. Tiền trả nợ gốc vay/Repayments of borrowings	34		(12.146.045.208)	(20.014.939.091)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính/Payments of finance lease liabilities	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu/ Dividends and profits paid to owners	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính/Net cash flows from financing activities	40		67.176.346.196	2.273.553.576
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/Net cash flows during the period (50=20+30+40)	50		(2.004.505.289)	4.172.441.095
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ/Cash and cash equivalents at the beginning of the period	60		6.790.013.283	2.617.572.188
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ/Effect of exchange rate changes on cash and cash equivalents	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ/Cash and cash equivalents at the end of the period (70=50+60+61)	70		4.785.507.994	6.790.013.283

Thái Nguyên, ngày 30 tháng 01 năm 2026
Thai Nguyen, January 30, 2026

Người lập biểu
Preparer
(Ký, họ tên)
(Signature and full name)



Trần Ngọc Mỹ
Tran Ngoc My

Kế toán trưởng
Chief Accountant
(Ký, họ tên)
(Signature and full name)



Phùng Thị Hà
Phung Thi Ha

Tổng giám đốc
General Director
(Ký, họ tên, đóng dấu)
(Signature, full name, seal)



Le Tuan Dung
Le Tuan Dung

**CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY**

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
NOTES TO THE SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS**

Từ 01/01/2025 đến 31/12/2025

From January 1, 2025 to December 31, 2025

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY
COMPANY OPERATIONS OVERVIEW**

Khái quát về Công ty

Company Overview

Công ty Cổ phần phát hành sách Thái Nguyên được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 4600346889 ngày 02 tháng 01 năm 2004 do Sở kế hoạch đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp.

Thai Nguyen Book Distribution Joint Stock Company was established and operates in accordance with Enterprise Registration Certificate No. 4600346889 dated January 2, 2004, issued by the Department of Planning and Investment of Thai Nguyen Province

Trong quá trình hoạt động, Công ty đã 13 lần được Sở kế hoạch đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp bổ sung Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp về việc bổ sung ngành nghề đăng ký kinh doanh, thay đổi vốn điều lệ và thay đổi người đại diện theo pháp luật. Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 13 được Sở kế hoạch đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp ngày 03 tháng 12 năm 2025.

During its operation, the Company has received 13 supplementary Business Registration Certificates from the Department of Planning and Investment of Thai Nguyen Province, amending its business lines, charter capital, and legal representative. The 13th amended Business Registration Certificate was issued by the Department of Planning and Investment of Thai Nguyen Province on December 3, 2025.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần 13 là 195.000.000.000 VND

The Charter capital according to the 13th Business Registration Certificate is 195,000,000,000 VND

Trụ sở hoạt động

Head Office

Địa chỉ : Số 65 đường Hoàng Văn Thụ, tổ 2, P. Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Mã số thuế : 4 6 0 0 3 4 6 8 8 9

Tax Code : 4600346889

Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ phần

Form of Ownership : Joint Stock Company

Lĩnh vực kinh doanh : Kinh doanh thương mại

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Line of Business: Commercial Trading

Ngành nghề kinh doanh

Business Activities:

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty trong năm bao gồm:

The Company's main business activities during the year include:

Bán buôn vali, cặp, túi, ví, hàng da và giả da, nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh, hàng gốm, sứ, thủy tinh; đồ điện gia dụng, đèn và bộ đèn điện; sách, báo, tạp chí, văn phòng phẩm; dụng cụ thể dục thể thao; đồ dùng khác cho gia đình;

Wholesale of suitcases, briefcases, bags, wallets, leather and imitation leather goods, perfumes, cosmetics and hygiene products; ceramics, glassware; household electrical appliances, lighting equipment; books, newspapers, magazines, stationery; sports equipment; and other household items.

Bán lẻ băng đĩa âm thanh, hình ảnh; trò chơi, đồ chơi; sách, báo, tạp chí, văn phòng phẩm; đồ uống; dụng cụ thể dục thể thao và các mặt hàng khác trong các cửa hàng chuyên doanh.

Retail of audio and video discs; games and toys; books, newspapers, magazines, stationery; beverages; sports equipment and other items in specialized stores.

Cho thuê mặt bằng./.

Leasing of commercial space.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Trong vòng 12 tháng

Normal Operating Cycle: Within 12 months

Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC:

Statement on Comparability of Financial Statement Information:

Số liệu BCTC quý 4 năm 2025 hoàn toàn nhất quán và đảm bảo tính so sánh được với số liệu Báo cáo tài chính quý 4 năm 2024.

The financial data for Quarter 4 of 2025 is fully consistent and comparable with the financial data for Quarter 4 of 2024

Năm tài chính, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Fiscal year, currency used in accounting

Năm tài chính/Fiscal Year

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

The Company's fiscal year begins on January 1 and ends on December 31 each year

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Accounting Currency

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

The currency used in accounting is the Vietnamese Dong (VND).

Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng/Applicable accounting standards and regimes

Chế độ kế toán áp dụng/Applied Accounting System

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.

The Company applies the Vietnamese Accounting System for Enterprises issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated December 22, 2014, of the Ministry of Finance, and relevant guiding circulars on accounting standards and regimes issued by the Ministry of Finance.

Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Statement of Compliance with Accounting Standards and Regime

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, Thông tư số 53/2016/TT-BTC năm 2016 sửa đổi, bổ sung Thông tư số 200/2014/TT-BTC cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

The Board of General Directors ensures compliance with the requirements of the Vietnamese Accounting Standards and the Accounting Regime for Enterprises issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated December 22, 2014, Circular No. 53/2016/TT-BTC amending and supplementing Circular No. 200/2014/TT-BTC, as well as other relevant guiding circulars issued by the Ministry of Finance in the preparation of the financial statements

Các chính sách kế toán áp dụng/Accounting policies applied

Cơ sở lập Báo cáo tài chính/Basis of Preparation of Financial Statements

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

The financial statements are prepared on an accrual basis (except for cash flow-related information)

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Principles of Recognition of Cash and Cash Equivalents

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.

Cash includes cash on hand, demand deposits at banks, and monetary gold held for value storage purposes, excluding gold classified as inventory for use as raw materials or for sale.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Cash equivalents are short-term investments with original maturities not exceeding three months from the date of purchase, which are readily convertible to known amounts of cash and subject to insignificant risk of changes in value

Các khoản đầu tư tài chính\Financial Investments

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn\Held-to-Maturity Investments

Khoản đầu tư được phân loại là nắm giữ đến ngày đáo hạn khi công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. 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 tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay 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.

An investment is classified as held-to-maturity when the Company has the intention and ability to hold it until maturity. These include term deposits at banks (including treasury bills and promissory notes), bonds, redeemable preferred shares by the issuer at a specific future date, and loans held to maturity for periodic interest income, as well as other held-to-maturity investments

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Sau khi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Held-to-maturity investments are initially recognized at cost, including the purchase price and directly attributable transaction costs. After initial recognition, these investments are carried at recoverable value. Interest income from held-to-maturity investments after the purchase date is recognized in the income statement on an accrual basis. Interest earned prior to acquisition is deducted from the purchase cost at acquisition date

Khi có các bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được và số tổn thất được xác định một cách đáng tin cậy thì tổn thất được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

When there is objective evidence that all or part of the investment is not recoverable and the loss can be reliably estimated, the loss is recognized as a financial expense and deducted from the carrying amount of the investment

Các khoản cho vay

Loans

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Loans are recognized at original cost less allowance for doubtful debts. The allowance is established based on estimated losses

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Equity Investments in Other Entities

Giá trị ghi sổ: Các khoản đầu tư vào đơn vị khác được ghi nhận theo giá gốc.

Carrying Value: Investments in other entities are recorded at cost

Căn cứ lập dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác:

Provision for Impairment of Investments in Other Entities:

Đối với khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý khoản đầu tư được xác định tin cậy: Việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu (tương tự như dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh).

For investments in listed shares or investments with reliably determinable fair value: provisions are made based on market prices (similar to provisions for decline in value of trading securities).

Đối với khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo: Căn cứ trích lập dự phòng là Báo cáo tài chính của bên được đầu tư. Trường hợp bên được đầu tư là Công ty mẹ, căn cứ trích lập dự phòng là Báo cáo tài chính hợp nhất của công ty mẹ đó. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ.

For investments without a reliable fair value at the reporting date: the provision is based on the financial statements of the investee. If the investee is a parent company, the provision is based on its consolidated financial statements. Any increase or decrease in the provision balance is recognized in financial expenses

Chứng khoán kinh doanh/Trading Securities

Chứng khoán kinh doanh phải được ghi sổ kế toán theo giá gốc. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.

Trading securities are accounted for at cost. Cost is determined at the fair value of the consideration given at the transaction date.

Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm nhà đầu tư có quyền sở hữu, cụ thể như sau:

The recognition time for trading securities is the time when the investor obtains ownership rights, specifically:

Chứng khoán niêm yết được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh (T+0);

Listed securities: recognized at the matching time (T+0)

Chứng khoán chưa niêm yết được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sở hữu theo quy định của pháp luật.

Unlisted securities: recognized at the time ownership rights are legally transferred

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Cuối niên độ kế toán, nếu giá trị thị trường của chứng khoán kinh doanh bị giảm xuống thấp hơn giá gốc, kế toán được lập dự phòng giảm giá.

At the end of the financial year, if the market value of trading securities is lower than their cost, a provision for decline in value is established

Mức trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được tính theo công thức sau:

Provision for Decline in Value of Trading Securities is calculated as follows:

Mức trích dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán = Giá trị khoản đầu tư chứng khoán đang hạch toán trên sổ kế toán của doanh nghiệp tại thời điểm lập báo cáo tài chính năm - Số lượng chứng khoán doanh nghiệp đang sở hữu tại thời điểm lập báo cáo tài chính năm X Giá chứng khoán thực tế trên thị trường.

The level of provision for devaluation of securities investment = Value of securities investment currently recorded in the enterprise's accounting books at the time of preparing the annual financial statement - Number of securities the enterprise owns at the time of preparing the annual financial statement X Actual securities price on the market.

Đối với cổ phiếu đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết và các doanh nghiệp nhà nước thực hiện cổ phần hóa dưới hình thức chào bán chứng khoán ra công chúng (Upcom) thì giá chứng khoán thực tế trên thị trường được xác định là giá tham chiếu bình quân trong 30 ngày giao dịch liền kề gần nhất trước thời điểm lập báo cáo tài chính năm do Sở Giao dịch chứng khoán công bố. Trường hợp cổ phiếu của công ty cổ phần đã đăng ký giao dịch trên thị trường Upcom mà không có giao dịch trong vòng 30 ngày trước thời điểm lập báo cáo tài chính năm thì doanh nghiệp xác định mức trích dự phòng cho từng khoản đầu tư chứng khoán theo quy định tại điểm b khoản 2 Điều này.

For shares registered for trading on the trading market of unlisted public companies and state-owned enterprises equitized in the form of public offering of securities (Upcom), the actual price of securities on the market is determined as the average reference price in the 30 most recent consecutive trading days before the time of preparing the annual financial statement announced by the Stock Exchange. In case the shares of a joint stock company have been registered for trading on the Upcom market but there is no transaction within 30 days before the time of preparing the annual financial statement, the enterprise shall determine the provision level for each securities investment according to the provisions in Point b, Clause 2 of this Article.

Doanh nghiệp phải hạch toán đầy đủ, kịp thời các khoản thu nhập từ hoạt động đầu tư chứng khoán kinh doanh. Khoản cổ tức được chia cho giai đoạn trước ngày đầu tư được ghi giảm giá trị khoản đầu tư.

Enterprises must fully and promptly account for income from securities investment activities. Dividends distributed for the period before the investment date are recorded as a reduction in the value of the investment.

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Khi nhà đầu tư nhận được thêm cổ phiếu mà không phải trả tiền do công ty cổ phần sử dụng thặng dư vốn cổ phần, các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (chia cổ tức bằng cổ phiếu) để phát hành thêm cổ phiếu, nhà đầu tư chỉ theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm trên thuyết minh Báo cáo tài chính, không ghi nhận giá trị cổ phiếu được nhận, không ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính và không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư vào công ty cổ phần.

When an investor receives additional shares without having to pay because the joint stock company uses surplus capital, equity funds and undistributed profits after tax (dividends in shares) to issue additional shares, the investor only monitors the number of additional shares on the Financial Statements' notes, does not record the value of the shares received, does not record financial revenue and does not record an increase in the value of the investment in the joint stock company.

Khi thanh lý, nhượng bán chứng khoán kinh doanh (tính theo từng loại chứng khoán), giá vốn được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền di động (bình quân gia quyền theo từng lần mua).

Upon liquidation or sale of trading securities (by type), cost is determined using the **moving average method** (weighted average per purchase).

Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Trade Receivables and Other Receivables

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Receivables are presented at book value less provision for doubtful debts.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

Receivables are classified as trade receivables, internal receivables, and other receivables based on the following principles:

Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa công ty và người mua là đơn vị độc lập với Tổng công ty, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.

Trade receivables reflect commercial receivables arising from sales and purchase transactions between the Company and independent entities, including receivables from consigned exports

Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

Other receivables reflect non-commercial receivables not related to sales and purchase transactions.

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

Provisions for doubtful debts are made for each doubtful receivable based on its overdue aging or estimated potential loss, specifically

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

For overdue debts:

Đối với công nợ quá hạn từ 6 tháng đến dưới 01 năm: trích lập dự phòng với tỷ lệ 30%.

Overdue from 6 months to under 1 year: provision at 30%

Đối với công nợ quá hạn từ 01 năm đến dưới 02 năm: trích lập dự phòng với tỷ lệ 50%.

Overdue from 1 year to under 2 years: provision at 50%

Đối với công nợ quá hạn từ 02 năm đến dưới 03 năm: trích lập dự phòng với tỷ lệ 70%.

Overdue from 2 years to under 3 years: provision at 70%

Đối với công nợ quá hạn trên 03 năm: trích lập dự phòng với tỷ lệ 100%.

Overdue over 3 years: provision at 100%

Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

For non-overdue debts that are unlikely to be collected: provisions are based on estimated losses

Tăng, giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

Changes in provision balances as of the fiscal year-end are recognized in general and administrative expenses.

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Inventory Recognition Principles

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Inventories are stated at the lower of cost and net realizable value

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

Inventory cost is determined as follows:

Nguyên vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Raw materials and merchandise: include purchase costs and other directly attributable expenses incurred to bring the inventories to their current location and condition

Thành phẩm: bao gồm chi phí nguyên vật liệu, nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung có liên quan tiếp được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường/chi phí quyền sử dụng đất, các chi phí trực tiếp và các chi phí chung có liên quan phát sinh trong quá trình đầu tư xây dựng thành phẩm bất động sản.

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Finished goods: include direct materials, direct labor, and allocated manufacturing overhead based on normal production capacity; for real estate products, include land use costs, direct expenses, and related overhead incurred during construction.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: chỉ bao gồm chi phí nguyên vật liệu chính (hoặc yếu tố chi phí khác cho phù hợp).

Work-in-progress: includes only main material costs or other cost elements as appropriate.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Net realizable value is the estimated selling price in the ordinary course of business, less the estimated cost of completion and estimated selling expenses

Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Inventories are valued using the weighted average method and accounted for under the perpetual inventory system.

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình

Recognition and Depreciation of Tangible Fixed Assets

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được Tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá Tài sản cố định hữu hình nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận ngay vào chi phí.

Tangible fixed assets are stated at cost less accumulated depreciation. The cost of tangible fixed assets includes all costs incurred by the Company to acquire tangible fixed assets up to the date when the asset is ready for use. Expenditures incurred after initial recognition are only recorded as an increase in the cost of tangible fixed assets if it is certain that these costs will increase future economic benefits from the use of the asset. Expenditures that do not satisfy the above conditions are recorded immediately as expenses.

Khi Tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong năm.

When tangible fixed assets are sold or disposed of, their cost and accumulated depreciation are eliminated from the accounts and any gain or loss resulting from their disposal is included in income or expenses for the year.

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính

Tangible fixed assets are depreciated using the straight-line method over their estimated useful lives.

Số năm khấu hao của các loại Tài sản cố định hữu hình như sau:

The depreciation years of the types of tangible fixed assets are as follows:

<u>Loại tài sản cố định</u> Asset Type	<u>Số năm</u> Depreciation Period (Years)
Nhà cửa, vật kiến trúc/Buildings and structures	10 – 25
Máy móc và thiết bị /Machinery and equipment	5 – 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn\ Vehicles and transmission	6-10

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐVH

Recognition and Amortization of Intangible Fixed Assets

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

Intangible fixed assets are presented at cost less accumulated amortization.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Chi phí liên quan đến tài sản cố định vô hình phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khi các chi phí này gắn liền với một tài sản cố định vô hình cụ thể và làm tăng lợi ích kinh tế từ các tài sản này.

Cost includes all expenditures necessary to bring the intangible asset to its intended use. Subsequent expenditures are expensed in the period incurred unless they are associated with a specific intangible asset and increase its future economic benefits

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

When intangible fixed assets are sold or disposed of, the cost and accumulated amortization are derecognized, and gains or losses are recognized in profit or loss

Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Accounting Principles for Prepaid Expenses

Chi phí trả trước ghi nhận 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 và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí Sản xuất kinh doanh của các kỳ kế toán sau.

Prepaid expenses are actual expenditures incurred but relating to multiple future accounting periods and are amortized to production and business expenses of the following periods

Công cụ, dụng cụ/Tools and Supplies

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 36 tháng.

Tools and supplies in use are amortized using the straight-line method over a maximum of 36 months

Các chi phí khác/Other Prepaid Expenses

Các chi phí khác được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

Other prepaid expenses are amortized using the straight-line method over a maximum of 3 years.

Hợp đồng hợp tác kinh doanh/Business Cooperation Contracts

Tài sản đồng kiểm soát/Jointly Controlled Assets

Công ty ghi nhận trong Báo cáo tài chính các hợp đồng hợp tác kinh doanh dưới hình thức tài sản đồng kiểm soát các nội dung sau:

The Company recognizes the following in its financial statements for business cooperation contracts in the form of jointly controlled assets:

Phần chia của công ty trong tài sản đồng kiểm soát được phân loại theo tính chất của tài sản.

The Company's share of jointly controlled assets classified by asset type
Các khoản nợ phải trả phát sinh riêng của công ty.

Payables incurred solely by the Company

Phần nợ phải trả phát sinh chung phải gánh chịu cùng với các bên tham gia góp vốn liên doanh khác từ hoạt động của liên doanh.

Joint obligations incurred with other investors from the joint venture's operations
Thu nhập từ việc bán hoặc sử dụng phần sản phẩm/dịch vụ được chia từ liên doanh cùng với phần chi phí phát sinh được phân chia từ hoạt động của liên doanh.

Income from sales or use of shared products/services and related expenses allocated from the joint venture

Các khoản chi phí của công ty phát sinh liên quan đến việc góp vốn liên doanh.

The Company's own expenses related to the joint venture contribution

Các tài sản cố định, bất động sản đầu tư khi mang đi góp vốn vào hợp đồng hợp tác kinh doanh và không chuyển quyền sở hữu thành sở hữu chung của các bên liên doanh không được ghi giảm tài sản. Trường hợp công ty nhận tài sản góp vốn liên doanh thì được theo dõi như tài sản nhận giữ hộ, không hạch toán tăng tài sản và nguồn vốn kinh doanh.

Fixed assets or investment properties contributed to a joint venture without transferring ownership are not derecognized. If the Company receives contributed assets, they are treated as custody assets, not recognized as an increase in assets or equity

Các tài sản cố định, bất động sản đầu tư mang đi góp vốn vào hợp đồng hợp tác kinh doanh có sự chuyển quyền sở hữu và đang trong quá trình xây dựng tài sản đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

kiểm soát được ghi giảm tài sản trên sổ kế toán và ghi nhận giá trị tài sản vào chi phí xây dựng cơ bản dở dang. Sau khi tài sản đồng kiểm soát hoàn thành, bàn giao đưa vào sử dụng, căn cứ vào giá trị tài sản được chia công ty ghi nhận tăng tài sản của mình phù hợp với mục đích sử dụng.

If contributed assets involve ownership transfer and are under construction as jointly controlled assets, the Company derecognizes such assets and records them under construction-in-progress. Upon completion and transfer to use, the Company recognizes the portion received as an increase in fixed assets based on usage purposes.

Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát/Jointly Controlled Operations

Công ty ghi nhận trong Báo cáo tài chính các hợp đồng hợp tác kinh doanh dưới hình thức hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát các nội dung sau:

The Company recognizes the following in joint operations:

Giá trị tài sản mà công ty hiện sở hữu/Assets currently owned by the Company

Các khoản nợ phải trả mà công ty phải gánh chịu.

Obligations incurred by the Company

Doanh thu được chia từ việc bán hàng hóa hoặc cung cấp dịch vụ của liên doanh.

Revenue shared from sales of goods or services from the joint operation

Các khoản chi phí phải gánh chịu/Expenses borne by the Company

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang/Construction in Progress

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của công ty) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

Construction in progress reflects directly attributable costs (including related interest expenses in accordance with the Company's accounting policies) for assets under construction, machinery and equipment under installation for the purposes of production, leasing, or administrative management, as well as costs related to ongoing repair of fixed assets. These assets are recorded at historical cost and are not depreciated

Nguyên tắc ghi nhận nợ phải trả và chi phí phải trả

Recognition of Liabilities and Accrued Expenses

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Liabilities and accrued expenses are recognized for future payment obligations related to goods and services already received. Accrued expenses are based on reasonable estimates of the amounts payable

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả, phải trả nội bộ và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Liabilities are classified as trade payables, accrued expenses, internal payables, and other payables according to the following principles

Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập công ty, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.

Trade payables: reflect commercial obligations arising from the purchase of goods, services, or assets from independent entities, including payables for imports through consignment.

Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.

Accrued expenses: reflect payables for goods/services received but unpaid due to lack of invoice or sufficient documentation, and amounts accrued for employee benefits and production-related expenses.

Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Other payables: reflect non-commercial obligations not related to sales or purchases of goods and services.

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu\Recognition of Owner's Equity

Vốn góp của chủ sở hữu: Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông

Contributed Capital is recognized at the actual amount contributed by shareholders

Vốn khác của chủ sở hữu: Vốn khác được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, đánh giá lại tài sản và giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản được tặng, biếu, tài trợ sau khi trừ các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản này.

Other Capital arises from additions from operating results, asset revaluations, and the net value (after tax) of donated, gifted, or sponsored assets.

Thặng dư vốn cổ phần: Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ và cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi khi đáo hạn. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

Share Premium is recognized as the difference between the issue price and the par value of shares at initial or additional issuance, resale price vs. book value of treasury shares, and the equity component of convertible bonds at maturity. Direct costs related to the issuance or resale of shares are deducted from share premium.

Phân phối lợi nhuận: Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của công ty cũng như các qui định của pháp

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt. Việc phân phối lợi nhuận cho cổ đông được cân nhắc đến các khoản mục phi tiền tệ nằm trong lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể ảnh hưởng đến luồng tiền và khả năng chi trả cổ tức như lãi do đánh giá lại tài sản mang đi góp vốn, lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ, các công cụ tài chính và các khoản mục phi tiền tệ khác. Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Profit Distribution Post-tax profits are distributed to shareholders after appropriating funds in accordance with the Company's Charter and applicable laws, subject to approval by the General Meeting of Shareholders. Distribution takes into account non-cash items in undistributed profits that may affect cash flows and the ability to pay dividends, such as gains from asset revaluation or financial instruments. Dividends are recognized as liabilities once approved by the General Meeting of Shareholders.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
Revenue Recognition Principles and Methods

Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

Revenue from Sale of Goods and Finished Products is recognized when:

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.

The company has transferred to the buyer the significant risks and rewards of ownership of the products or goods.

Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.

The Company no longer holds title to the goods or control over the goods.

Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu của giao dịch cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

Revenue from rendering of services: Revenue from a service transaction is recognised when the outcome of the transaction can be measured reliably. In cases where the service is performed over several periods, the revenue recognised in the period is based on the results of the work completed at the end of the accounting period. The outcome of a service transaction is recognised when all of the following conditions are met:

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng qui định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp.

Revenue is measured reliably. When a contract provides that the buyer has the right to return the purchased services under specific conditions, revenue is recognized only when those specific conditions no longer exist and the buyer has no right to return the services provided.

Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Giá vốn hàng bán trong năm được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng.

Principles of accounting for cost of goods sold: Cost of goods sold during the year is recorded in accordance with revenue generated during the period and ensures compliance with the principle of prudence.

Chi phí đi 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.

Borrowing costs: Borrowing costs include interest and other costs incurred in connection with borrowing.

Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Selling and General Administrative Expenses

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ, bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hoá (trừ hoạt động xây lắp), chi phí bảo quản, đóng gói, vận chuyển...

Selling Expenses: reflect actual costs incurred in the selling process, including marketing, advertising, commissions, warranties (excluding construction), packaging, storage, and transportation.

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp,...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...).

General and Administrative Expenses: reflect general management costs, including salaries, social insurance, union fees, office materials, depreciation of administrative assets, land lease, business licenses, provision for doubtful debts, outsourced services, and other cash-based expenses (e.g., hospitality, customer conferences).

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Principles and methods of recording current corporate income tax expenses

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp là thuế thu nhập hiện hành, được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Current Corporate Income Tax Expense Recognition Corporate income tax expense represents the current tax liability calculated based on taxable income. Taxable income differs from accounting profit due to temporary differences between tax and accounting treatments, nondeductible expenses, tax-exempt income, and loss carryforwards.

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%.

The Company is subject to a corporate income tax rate of 20%.

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

ADDITIONAL INFORMATION ON ITEMS PRESENTED IN THE BALANCE SHEET

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Cash and cash equivalents comprise:

	31/12/2025	01/01/2025
Tiền mặt/ Cash	2.255.113.938	2.653.500.580
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn/Demand deposits at banks	1.504.394.056	4.073.512.703
Các khoản tương đương tiền/Cash equivalents	1.026.000.000	63.000.000
<i>Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng</i>	1.026.000.000	63.000.000
Term deposits ≤ 3 months		
Cộng/ Total	4.785.507.994	6.790.013.283

2. Chứng khoán kinh doanh/Trading Securities

	31/12/2025			01/01/2025		
	Số lượng Quantity	Giá gốc Original price	Dự phòng Preventive	Số lượng Quantity	Giá gốc Original price	Dự phòng Preventive
<i>CP, kinh doanh</i>						
DHM – Cty CP TM và khai thác khoáng sản Dương Hiếu				1.012.880	8.760.524.805	(171.302.405)
TIS – Cty CP Gang thép Thái Nguyên				203.600	1.268.537.393	(26.577.393)
Cộng/ Total				1.542.700	10.029.062.198	(197.879.798)

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn/ Held-to-maturity investments

	31/12/2025	01/01/2025
Ngân hàng TMCP Đầu tư CN Nam Thái Nguyên Joint Stock Commercial Bank for Investment and Development of Nam Thai Nguyen Branch	15.000.000.000	
Cộng/ Total	15.000.000.000	

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

3. Phải thu của khách hàng ngắn hạn/Short-term Trade Receivables

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Phải thu các bên liên quan/ Related parties:	24.524.491.020	71.010.240
Công ty Cổ phần thương mại Thái Hưng Thai Hung Trading Joint Stock Company		71.010.240
Công ty CP đầu tư Le Mont Le Mont Investment Joint Stock Company	24.524.491.020	
Phải thu các khách hàng khác/Other customers:	3.305.083.363	641.736.961
Công ty TNHH Trống Đồng Thăng Long Dong Thang Long Bronze Drum Co., Ltd		275.918.875
Bệnh viện Gang thép/ Thai Nguyen Iron and Steel Hospital		55.227.000
Cty CP giáo dục và đào tạo ECOVALLEY Việt Nam ECOVALLEY Vietnam Education and Training Joint Stock Company	61.152.100	
Các khách hàng khác/ Other individual and institutional customers	3.243.931.263	310.591.086
Cộng/ Total	<u>27.829.574.383</u>	<u>712.747.201</u>

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn/ Short-term Prepayments to Suppliers

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Hợp Tác Xã Chè Hào Đạt/Hao Dat Tea Cooperative		150.000.000
Các nhà cung cấp khác/ Other domestic suppliers	78.289.198	40.876.138
Cộng /Total	<u>78.289.198</u>	<u>190.876.138</u>

6. Các khoản phải thu khác ngắn hạn/Other Short-term Receivables

	<u>31/12/2025</u>		<u>01/01/2025</u>	
	<u>Giá trị Amount</u>	<u>Dự phòng Provision</u>	<u>Giá trị Amount</u>	<u>Dự phòng Provision</u>
Phải thu các bên liên quan Related parties:				
Cty Cổ phần Thương mại Thái Hưng Thai Hung Trading Joint Stock Company	5.000.000.000	-	138.727.293.000	-
Bà Nguyễn Thị Quy – Tạm ứng Ms. Nguyen Thi Quy – Advance payments			3.327.293.000	
Bà Nguyễn Thị Vinh - Tạm ứng Ms. Nguyen Thi Vinh – Advance payments	5.000.000.000	-		-
Phải thu các tổ chức và cá nhân khác Other organizations and individuals:			1.207.870.036	-
Tạm ứng /Advance	161.760.000	-	973.628.000	-
Các khoản phải thu ngắn hạn khác Other miscellaneous short-term receivables	265.209.846	-	234.242.036	-
Cộng/ Total	<u>5.426.969.846</u>	<u>-</u>	<u>139.935.163.036</u>	<u>-</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

7. Hàng tồn kho/ Inventory

	31/12/2025		01/01/2025	
	<u>Historical cost</u>	<u>Provision</u>	<u>Historical cost</u>	<u>Provision</u>
Công cụ, dụng cụ Tools and supplies			198.218.182	-
Merchandise	385.601.929	-	16.329.425.776	-
Cộng/ Total	<u>385.601.929</u>	<u>-</u>	<u>16.527.643.958</u>	<u>-</u>

8. Chi phí trả trước/ Prepaid Expenses

a, Chi phí trả trước ngắn hạn/ Short-term prepaid expenses

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Các chi phí trả trước ngắn hạn khác Other short-term prepaid expenses	385.701.585	29.372.938
Cộng /Total	<u>385.701.585</u>	<u>29.372.938</u>

b, Chi phí trả trước dài hạn / Long-term prepaid expenses

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Công cụ dụng cụ/ Tools and supplies	1.458.253.647	374.284.491
Chi phí sửa chữa Repair expenses/	861.593.653	430.528.266
Cộng/ Total	<u>2.319.847.300</u>	<u>804.812.757</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình/ Tangible Fixed Assets - Movement Summary

	Nhà cửa, vật kiến trúc Buildings & Structures	Phương tiện vận tải, truyền dẫn Transportati on Equipment	Thiết bị, dụng cụ quản lý Management Equipment & Tools	Cộng Total
Nguyên giá /Historical Cost				
Số đầu năm/ Beginning of year	20.134.502.001	259.037.400	888.518.999	21.282.058.400
Giảm trong kỳ do thanh lý Decrease during the period due to liquidation	-	(79.066.818)	(550.000.000)	(629.066.818)
Tăng trong kỳ/ Increase during the period	155.829.824.110	21.613.573.953		177.443.398.063
Số cuối năm /End of year	175.964.326.111	21.793.544.535	338.518.999	198.096.389.645
<i>Trong đó: Of which::</i>				
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng Fully depreciated but still in use	938.935.330	179.970.582	338.519.000	1.457.424.912
Giá trị hao mòn Accumulated Depreciation				
Số đầu năm /Beginning of year	9.489.112.095	668.519.014	240.846.617	10.398.477.726
Khấu hao trong năm Depreciation for the year	2.521.048.083	657.383.869	50.111.113	3.228.543.065
Giảm do thanh lý Decrease due to disposal		(380.111.125)	(73.248.529)	(453.359.654)
Số cuối năm/End of year	12.010.160.178	945.791.758	217.709.201	13.173.661.137
Giá trị còn lại/Net Book Value				
Số đầu năm Beginning of year	10.645.389.906	18.190.783	219.999.985	10.883.580.674
Số cuối năm End of year	163.954.165.933	20.847.752.777	120.809.798	184.922.728.508

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình/ Intangible Fixed Assets – Movement Summary

	Nguyên giá Historical Cost	Hao mòn lũy kế Accumulated Amortization	Giá trị còn lại Net Book Value
Số đầu năm Beginning of year	832.250.000	(320.629.848)	511.620.152
Tăng trong kỳ Increase during the period	24.096.915.158		24.096.915.158
Khấu hao trong năm Amortization during the year	-	(249.587.716)	(249.587.716)
Số cuối năm End of year	24.929.165.158	(570.217.564)	24.358.947.594

Trong đó, nguyên giá tài sản đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng là 168.000.000 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
 Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Of which, the historical cost of fully amortized intangible fixed assets that are still in use amounted to VND 168,000,000.

11. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn/ Long-term Work-in-progress Costs

	31/12/2025		01/01/2025	
	Giá gốc Historical cost	Dự phòng Provision	Giá gốc Historical cost	Dự phòng Provision
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang Work-in-progress production and business costs		-	3.429.258.923	-
Cộng/ Total		-	3.429.258.923	-

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang/ Construction in Progress

	Số đầu năm Beginning of Year	Chi phí phát sinh trong năm Incurred During the Year	Kết chuyển vào TSCĐ trong năm Transferred to Fixed Assets	Số cuối năm End of Year
Xây dựng cơ bản dở dang Construction in Progress	203.058.200			403.058.200
<i>XDCB Tòa nhà Thái Hưng COMPLEX TOWER</i>				
Thai Hung Complex Tower	203.058.200			203.058.200
<i>Công trình khu vui chơi trẻ em kết hợp vườn thú/Children's playground and zoo complex</i>		200.000.000		200.000.000
Cộng/ Total	203.058.200	200.000.000	-	403.058.200

13. Đầu tư tài chính dài hạn/ Long-term Financial Investments

	31/12/2025		01/01/2025	
	Giá gốc Historical cost	Dự phòng Provision	Giá gốc Historical cost	Dự phòng Provision
<i>Đầu tư vào công ty con</i> Investment in subsidiaries				
<i>Công ty Cổ phần đầu tư Le Premium(*)</i> Le Premium Investment Joint Stock Company(*)	267.750.000.000			
<i>Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i> Investment in other entities			20.020.700.000	-
NH TMCP Đại Chúng Việt Nam (**) Vietnam Public Commercial Joint Stock Bank (**)			20.020.700.000	-
Cộng/ Total	267.750.000.000		20.020.700.000	-

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
 Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

(**) Tháng 9 năm 2025, công ty đã nhận chuyển nhượng thành công 1.750.000 cổ phần của Công ty cổ phần đầu tư Lê Premium từ bên liên quan Công ty Cổ phần đầu tư Le Mont với giá chuyển nhượng là 26.250.000.000 VND.

(**) In September 2025, the company successfully transferred 1,750,000 shares of Le Premium Investment Joint Stock Company from a related party, Le Mont Investment Joint Stock Company, with a transfer price of VND 26,250,000,000.

(**) Tháng 9 năm 2025, công ty đã nhận chuyển nhượng thành công 10.850.000 cổ phần của Công ty cổ phần đầu tư Lê Premium từ Ông Lê Hồng Khuê với giá chuyển nhượng là 162.750.000.000 VND

(**) In September 2025, the company successfully transferred 10.850.000 shares of Le Premium Investment Joint Stock Company from Mr. Le Hong Khua with a transfer price of VND 162.750.000.000.

(**) Tháng 9 năm 2025, công ty đã nhận chuyển nhượng thành công 5.250.000 cổ phần của Công ty cổ phần đầu tư Lê Premium từ Ông Lê Đăng Khoa với giá chuyển nhượng là 78.750.000.000 VND

(**) In September 2025, the company successfully transferred 5.250.000 shares of Le Premium Investment Joint Stock Company from Mr. Le Dang Khoa with a transfer price of VND 78.750.000.000.

14. Phải trả người bán ngắn hạn / Short-term Trade Payables

	31/12/2025		01/01/2025	
	Giá trị Amount	Số có khả năng trả nợ Amount Payable	Giá trị Amount	Số có khả năng trả nợ Amount Payable
Phải trả các bên liên quan Related parties:				
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển IMUS IMUS Investment and Development JSC	579.253.468	579.253.468	200.000	200.000
Công ty Cổ phần thương mại Thái Hưng Thai Hung Trading Joint Stock Company	579.253.468	579.253.468	200.000	200.000
Phải trả các nhà cung cấp khác Other suppliers:			1.436.699.117	1.436.699.117
Công ty Cổ Phần Cây Xanh Ngọc Đăng Ngoc Dang Green Tree JSC			200.043.092	200.043.092
Cty TNHH Vphòng phẩm Thái Nguyên Thai Nguyen Stationery Co., Ltd.			149.048.875	149.048.875
Công ty Cổ phần Thương mại sách 2T 2T Book Trading JSC			68.650.649	68.650.649
Công ty TNHH Thái Minh Thành Thai Minh Thanh Co., Ltd.			231.590.504	231.590.504
Công ty Cổ phần Cao Dương Phát Cao Duong Phat JSC			392.226.000	392.226.000
Các nhà cung cấp khác Other suppliers	1.906.230.030	1.906.230.030	395.139.997	395.139.997
Cộng /Total	2.485.483.498	2.485.483.498	1.436.899.117	1.436.899.117

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
 Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

15. Người mua trả tiền trước ngắn hạn/ Short-term Advances from Customers

	31/12/2025	01/01/2025
Công ty Cổ phần Cao Dương Phát Cao Duong Phat JSC		315.562.000
Công ty TNHH Dịch vụ Hà Nội CAPITAL Hanoi Capital Services Co., Ltd.		24.720.000
Các khách hàng khác/ Other customers	8.347.698.395	3
Cộng/ Total	8.347.698.395	340.282.03

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/ Taxes and Amounts Payable to the State Budget

	01/01/2025		Transaction amount		31/12/2025	
	Số phải nộp Amount Payable	Số thuế nộp thừa Amount Overpaid	Số phải nộp Amounts Payable	Số đã nộp Amount paid	Số phải nộp Amount Payable	Số thuế nộp thừa Amount Overpaid
Thuế GTGT VAT on domestic sales		-	1.650.689.308	(1.805.624.310)		154.935.002
Thuế TNDN Corporate income tax		240.000.000	1.601.682.536		- 1.361.682.536	
Thuế TNCN Personal Income Tax			562.317.173	(437.940.895)	124.376.278	
Tiền thuê đất Land rent			203.618.966	(203.618.966)		
Các loại thuế khác Other taxes			4.000.000	(4.000.000)		
Cộng Total		240.000.000	4.022.307.983	(2.451.184.171)	1.486.058.814	154.935.002

Thuế giá trị gia tăng: Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ.

Value Added Tax (VAT): The Company applies the credit method for VAT declaration and payment.

Thuế thu nhập doanh nghiệp: Chi tiết số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được trình bày ở thuyết minh số VI.10

Corporate Income Tax (CIT): Detailed information on CIT payable for the year is presented in Note VI.10.

Các loại thuế khác: Công ty kê khai và nộp theo quy định.

Other Taxes: Declared and paid by the Company in accordance with applicable regulations.

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

17. Chi phí phải trả ngắn hạn/ Accrued Expenses – Short-term

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Lãi vay phải trả Accrued loan interest	1.964.668.654	166.312.330
Cộng Total	<u>1.964.668.654</u>	<u>166.312.330</u>

18. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn/ Unearned Revenue – Short-term

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Cho thuê cơ sở hạ tầng Infrastructure leasing	8.595.620.438	283.454.550
Học phí và các khoản phí dịch vụ Tuition and service fees	31.721.646.928	
Cộng/ Total	<u>40.317.267.366</u>	<u>283.454.550</u>

19. Các khoản phải trả khác/ Other Payables

a, Ngắn hạn / Short-term

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
<i>Phải trả các bên liên quan</i> Payables to related parties	<i>121.500.000.000</i>	<i>191.360.000</i>
Thù lao hội đồng quản trị, Ban kiểm soát phải trả Board of Directors and Supervisory Board Remuneration		191.360.000
Lê Hồng Khuê/Le Hong Khue	67.750.000.000	
Lê Đăng Khoa/Le Dang Khoa	53.750.000.000	
<i>Phải trả các đơn vị và cá nhân khác</i> Payables to other entities and individuals	<i>179.394.498</i>	<i>81.656.432</i>
Kinh phí công đoàn/Trade union fund	17.432.000	81.656.432
Các khách hàng khác/ Other customers	161.962.498	
Cộng/ Total	<u>121.679.394.498</u>	<u>273.016.432</u>

b, Phải trả dài hạn khác/ Other long-term payables

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Cầm cố, ký cược ký quỹ Deposits and pledged/margin funds	65.500.000	85.500.000
Cộng/ Total	<u>65.500.000</u>	<u>85.500.000</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
 Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

20. Vay và nợ thuê tài chính/ Loans and financial leases

a. Ngắn hạn/ Short term

	31/12/2025		01/01/2025	
	Giá trị Amount	Số có khả năng trả nợ Amount Payable	Giá trị Amount	Số có khả năng trả nợ Amount Payable
<i>Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn phải trả các bên liên quan</i> <i>Borrowings and finance leases from related parties</i>			3.065.985.079	3.065.985.079
Vay Cty CP TM Thái Hưng Loan from Thai Hung Trading Joint Stock Company			3.065.985.079	3.065.985.079
<i>Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn phải trả các tổ chức và cá nhân khác</i> <i>Borrowings and finance leases from other entities and individuals</i>			8.498.544.056	8.498.544.056
Ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam - CN Thái Nguyên Woori Bank Vietnam Ltd – Thai Nguyen Branch			8.498.544.056	8.498.544.056
Ngân hàng TMCP BIDV – Chi nhánh Nam Thái Nguyên BIDV Commercial Bank – Nam Thai Nguyen Branch	6.747.242.000	6.747.242.000		
Cộng	6.747.242.000	6.747.242.000	11.564.529.135	11.564.529.135

b. Dài hạn/ Long term

	31/12/2025		01/01/2025	
	Giá trị Amount	Số có khả năng trả nợ Amount Payable	Giá trị Amount	Số có khả năng trả nợ Amount Payable
Ngân hàng TMCP BIDV – Chi nhánh Nam Thái Nguyên BIDV Commercial Bank – Nam Thai Nguyen Branch	141.800.000.000	141.800.000.000		
Cộng	141.800.000.000	141.800.000.000		

21. Quỹ khen thưởng phúc lợi/ Bonus and Welfare Funds

	31/12/2025	01/01/2025
Quỹ khen thưởng/ Bonus fund	38.176.250	38.176.250
Quỹ phúc lợi/ Welfare fund	38.176.250	38.176.250
Cộng/ Total	76.352.500	76.352.500

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT HÀNH SÁCH THÁI NGUYỄN
THAI NGUYEN BOOK DISTRIBUTION JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
 Address: No. 65 Hoàng Văn Thụ Street, Phan Đình Phùng Ward, Thái Nguyên Province

22. Vốn chủ sở hữu/ Owners' Equity

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu/ Table of changes in equity

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu Owner's Contributed Capital	Thặng dư vốn cổ phần Share Premium	Vốn khác của chủ sở hữu Other Owners' Equity	Quỹ đầu tư phát triển Investment Fund	Lợi nhuận chưa phân phối Undistributed Profit	Cộng Total
Số dư đầu năm nay Beginning balance of current year	195.000.000.000	29.736.000	205.199.847	464.211.628	2.202.346.314	197.901.493.789
Lợi nhuận trong năm trước/Profit for prior year	-	-	-	-	1.279.870.211	1.279.870.211
Số dư cuối năm trước/Ending balance of prior year	195.000.000.000	29.736.000	205.199.847	464.211.628	3.482.216.525	199.181.364.000
Số dư đầu năm nay	195.000.000.000	29.736.000	205.199.847	464.211.628	3.482.216.524	199.181.364.000
Lợi nhuận trong năm nay/Profit for current year	-	-	-	-	6.218.253.851	6.218.253.851
Số dư cuối năm nay	195.000.000.000	29.736.000	205.199.847	464.211.628	9.700.470.375	205.399.617.850

b. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu/ Details of the owner's investment capital.

	31/12/2025	Tỷ lệ	01/01/2025	Tỷ lệ
Công ty TNHH MTV STH Gateway/ STH Gateway Co., Ltd.	79.550.000.000	40,79%		
Công ty CP Đầu tư Sigma Group/ Sigma Group Investment Joint Stock Company	41.660.000.000	21,36%		
Công ty Cổ phần Thương mại Thái Hưng/ Thai Hung Trading Joint Stock Company	15.603.000.000	8,00%	36.000.000.000	18,46%
Bà Nguyễn Thị Vinh/ Nguyen Thi Vinh	19.695.000.000	10,10%	21.550.200.000	11,05%
Bà Nguyễn Thị Quy/ Nguyen Thi Quy			26.216.200.000	13,44%
Bà Bạch Phương Vinh/ Bạch Phương Vinh			21.546.000.000	11,05%
Các cổ đông khác	38.492.000.000	19,74%	89.687.600.000	45,99%
Cộng	195.000.000.000	100,00%	195.000.000.000	100,00%

b) Cổ phiếu/ Share

	<u>30/09/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành Number of registered shares for issuance	19.500.000	19.500.000
Số lượng CP đã phát hành/bán ra công chúng Number of shares issued/sold to the public	19.500.000	19.500.000
- Cổ phiếu phổ thông/Common shares	19.500.000	19.500.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành Number of outstanding shares	19.500.000	19.500.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND. Par value per share of outstanding shares: VND 10,000.		

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
ADDITIONAL INFORMATION FOR ITEMS PRESENTED IN THE STATEMENT OF INCOME

1. Doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ/ Revenue from Sale of Goods and Provision of Services

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Doanh thu bán hàng hóa/Revenue from sale of goods	29.238.979.492	24.511.324.194
Doanh thu cung cấp dịch vụ/Revenue from services	46.416.192.984	2.822.786.816
Cộng	<u>75.655.172.476</u>	<u>27.334.111.010</u>

2. Các khoản giảm trừ doanh thu/ Revenue deductions

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Giảm giá hàng bán/ Sale discounts	7.394.148.992	
Hàng bán bị trả lại/ Returned goods		
Cộng	<u>7.394.148.992</u>	

2. Giá vốn hàng bán/ Cost of Goods Sold

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Giá vốn của hàng hóa đã bán/Cost of goods sold	27.007.615.556	19.651.890.537
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp Cost of services provided	13.612.098.515	278.200.000
Cộng	<u>40.619.714.071</u>	<u>19.930.090.537</u>

3. Doanh thu hoạt động tài chính/ Finance Income

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay Interest on deposits and loans	418.003.674	215.625.377
Lãi bán chứng khoán và các khoản đầu tư Securities trading profit	4.241.231.171	2.311.489.441
Cộng	<u>4.659.234.845</u>	<u>2.527.114.818</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

4. Chi phí tài chính/ Finance Expenses

	31/12/2025	01/01/2025
Chi phí lãi vay/Interest expenses	2.214.103.492	518.969.732
Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán Reversal of provision for securities	(197.879.798)	(1.169.577.665)
Lỗ do bán chứng khoán Loss of selling securities	1.670.571.328	284.741.998
Chi phí tài chính khác Other finance expenses	41.844.067	
Cộng	3.728.639.089	(365.865.935)

5. Chi phí bán hàng/ Selling Expenses

	31/12/2025	01/01/2025
Chi phí cho nhân viên /Staff costs	2.330.037.967	3.419.226.278
Chi phí khấu hao tài sản cố định Fixed asset depreciation costs	2.068.401.012	299.457.195
Chi phí dịch vụ mua ngoài Outsourcing service costs	939.169.874	46.394.189
Các chi phí khác Other general and administrative expenses	208.197.947	898.010.094
Cộng	5.545.806.800	4.663.087.756

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp/ General and Administrative Expenses

	31/12/2025	01/01/2025
Chi phí cho nhân viên/ Staff costs	6.199.671.964	1.403.589.651
Chi phí khấu hao tài sản cố định/Depreciation	962.532.723	1.060.314.728
Thuế, phí và lệ phí/Taxes and fees	321.757.053	204.389.082
Chi phí dịch vụ mua ngoài/Outsourced services	3.108.212.436	78.496.296
Các chi phí khác Other general and administrative expenses	4.617.959.075	2.140.857.109
Cộng	15.210.133.251	4.887.646.866

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên
Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

7. Thu nhập khác/ Other Income

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Lãi thanh lý TSCĐ/ Profit from the liquidation of fixed assets		473.592.564
Các khoản thu nhập khác/ Other income	254.494.748	63.571.854
Cộng	<u>254.494.748</u>	<u>537.344.418</u>

8. Chi phí khác/ Other Expenses

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Lỗ thanh lý TSCĐ/ Loss from the liquidation of fixed assets	2.419.286	
Chi phí khác/Other Expenses	248.104.193	3.740.811
Cộng	<u>250.523.479</u>	<u>3.740.811</u>

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Current Corporate Income Tax (CIT) Expense

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:
Corporate income tax payable for the year is estimated as follows:

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế Profit before tax	7.819.936.387	1.279.870.211
Các khoản điều chỉnh tăng Upward adjustments	213.361.164	
Thu nhập tính thuế TNDN Taxable income	8.033.297.551	
Lỗ các năm trước được chuyển Losses from previous years are carried forward.	(24.884.870)	(1.474.971.022)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp Corporate income tax rate	20%	
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
Chi phí thuế TNDN hiện tại	<u>1.601.682.536</u>	<u>-</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN STH HOLDINGS
STH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: số 65 Hoàng Văn Thụ, phường Phan Đình Phùng, tỉnh Thái Nguyên

Address: No. 65 Hoang Van Thu Street, Phan Dinh Phung Ward, Thai Nguyen Province

Thái Nguyên, ngày 30 tháng 01 năm 2026

Thai Nguyen, January 30, 2026

Người lập biểu

Preparer

(Ký, họ tên)

(Signature and full name)

Trần Ngọc Mỹ
Tran Ngoc My

Kế toán trưởng

Chief Accountant

(Ký, họ tên)

(Signature and full name)

Phùng Thị Hà
Phung Thi Ha

Tổng giám đốc

General Director

(Ký, họ tên, đóng dấu)

(Signature, full name, seal)



Lê Tuấn Dũng
Le Tuan Dung