

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định về công bố thông tin (CBTT) định kỳ tại Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ tài chính hướng dẫn CBTT trên thị trường chứng khoán, Công ty cổ phần Thuận Đức thực hiện công bố thông tin Báo cáo tài chính (BCTC) quý I năm 2026 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty cổ phần Thuận Đức

- Mã chứng khoán: TDP
- Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang – xã Lương Bằng – tỉnh Hưng Yên
- Điện thoại liên hệ/Tel: 02213.810.705 Fax: 02213.810.706
- Email : info@thuanducjsc.vn Website: thuanducjsc.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý I năm 2026

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

BCTC tổng hợp (TCNY có công ty con);

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

- Các trường hợp thuộc diện giải trình nguyên nhân:

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

Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có Không



+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2025):

Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có Không

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

Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có Không


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

Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày: 29/04/2026 tại đường dẫn: <https://thuanducjsc.vn/bao-cao-tai-chinh>

Đại diện tổ chức 

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
BÙI QUANG SỸ

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý I năm 2026;
- Văn bản giải trình.

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I/2026

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC

Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang, xã Lương Bằng, tỉnh Hưng Yên

MỤC LỤC

NỘI DUNG	TRANG
BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH	02 - 04
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	05
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	06-07
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	08- 27

Mẫu số B01a - DN

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	Đơn vị tính: VND 01/01/2026
A TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,927,883,826,831	2,800,454,641,223
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1.	1,031,760,299,634	1,014,647,324,493
1 Tiền	111		44,260,299,634	34,647,324,493
2 Các khoản tương đương tiền	112		987,500,000,000	980,000,000,000
II Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2.	394,300,000,000	381,800,000,000
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 ngắn hạn	123		394,300,000,000	381,800,000,000
4 Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn	124			
5 Đầu tư ngắn hạn khác	125			
6 Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư ngắn hạn khác	126			
III Các khoản phải thu ngắn hạn	130		677,237,664,543	648,227,856,318
1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.	390,120,831,009	330,978,760,182
2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4.	248,009,590,044	277,398,546,688
3 Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	V.	-	-
4 Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134	V.	-	-
5 Phải thu ngắn hạn khác	135	V.5.	41,895,912,240	42,639,218,198
6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	136		(2,788,668,750)	(2,788,668,750)
7 Tài sản thiếu chờ xử lý	137	V.	-	-
IV Hàng tồn kho	140		752,792,899,230	697,760,040,564
1 Hàng tồn kho	141	V.6.	752,792,899,230	697,760,040,564
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	142		-	-
V Tài sản sinh học ngắn hạn	150		-	-
1 Súc vật nuôi lấy sản phẩm một lần ngắn hạn	151	V.9.	-	-
2 Cây trồng theo mùa vụ hoặc lấy sản phẩm một lần	152		-	-
3 Dự phòng tổn thất tài sản sinh học ngắn hạn	153	V.12.	-	-
VI Tài sản ngắn hạn khác	160		71,792,963,424	58,019,419,848
1 Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161	V.9.	7,534,144,125	5,450,511,242
2 Thuế GTGT được khấu trừ	162		64,011,827,923	52,568,908,606
3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163	V.12.	246,991,376	-
4 Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	164		-	-
5 Tài sản ngắn hạn khác	165		-	-
B TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,159,509,206,887	1,160,989,160,794
I Các khoản phải thu dài hạn	210		3,368,508,580	4,507,001,840
1 Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3.	-	-
2 Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.4.	-	-
3 Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4 Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC

Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang, xã Lương Bằng, tỉnh Hưng Yên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I/2026

				Mẫu số B01a - DN	
5	Phải thu dài hạn khác	215	V.5.	3,368,508,580	4,507,001,840
6	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	216		-	-
II	Tài sản cố định	220		262,291,644,410	269,747,389,699
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	242,707,728,167	241,819,528,469
-	- Nguyên giá	222		563,926,756,920	559,752,356,441
-	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(321,219,028,753)	(317,932,827,972)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.8.	18,743,039,916	26,937,715,277
-	- Nguyên giá	225		28,226,968,494	40,021,276,402
-	- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(9,483,928,578)	(13,083,561,125)
3	Tài sản cố định vô hình	227		840,876,327	990,145,953
-	- Nguyên giá	228		3,524,417,500	3,524,417,500
-	- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,683,541,173)	(2,534,271,547)
III	Tài sản sinh học dài hạn	230		-	-
IV	Bất động sản đầu tư	240		-	-
V	Tài sản dở dang dài hạn	250		1,702,225,000	1,377,445,000
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	251		-	-
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		1,702,225,000	1,377,445,000
VI	Đầu tư tài chính dài hạn	260	V.2.	885,274,920,637	878,227,873,617
1	Đầu tư vào công ty con	261		270,000,000,000	270,000,000,000
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	262		307,000,000,000	307,000,000,000
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263		144,833,420,680	144,833,420,680
4	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác dài hạn	264		(3,558,500,043)	(4,605,547,063)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	265		167,000,000,000	161,000,000,000
5	Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn	266		-	-
VII	Tài sản dài hạn khác	270		6,871,908,260	7,129,450,638
1	Chi phí trả trước dài hạn	271	V.9.	6,871,908,260	7,129,450,638
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	272	V.	-	-
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	273	V.	-	-
4	Tài sản dài hạn khác	274	V.	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200)		280		4,087,393,033,718	3,961,443,802,017

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC

Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang, xã Lương Bằng, tỉnh Hưng Yên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I/2026

NGUỒN VỐN	(tiếp theo)		Mẫu số B01a - DN	
	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	01/01/2026
C NỢ PHẢI TRẢ	300		2,875,435,091,957	2,857,193,334,008
I Nợ ngắn hạn	310		2,633,584,481,991	2,616,609,528,755
1 Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10.	188,130,176,734	226,645,352,917
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.11.	53,588,858,794	57,716,322,499
2 Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313	V.	-	-
3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ngắn hạn	314	V.12.	35,959,215,163	29,097,026,838
4 Phải trả người lao động	315		15,923,343,788	19,687,262,774
5 Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.13.	6,859,132,348	6,000,412,692
6 Phải trả ngắn hạn khác	320	V.	1,817,916,213	1,691,299,511
7 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	V.14.	2,331,305,838,951	2,275,771,851,524
II Nợ dài hạn	330		241,850,609,966	240,583,805,253
8 Phải trả dài hạn khác	338	V.	867,157,180	1,005,672,280
9 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339	V.14.	240,983,452,786	239,578,132,973
D VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,211,957,941,761	1,104,250,468,009
I Vốn chủ sở hữu	410	V.15.	1,211,957,941,761	1,104,250,468,009
1 Vốn góp của chủ sở hữu	411		936,995,740,000	882,222,500,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		936,995,740,000	882,222,500,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2 Thặng dư vốn cổ phần	412		50,358,325,889	22,990,305,889
8 Quỹ đầu tư phát triển	418		16,200,000,000	16,200,000,000
9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		208,403,875,872	182,837,662,120
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		182,837,662,119	88,001,897,019
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	420b		25,566,213,753	94,835,765,101
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		4,087,393,033,718	3,961,443,802,017

Hưng Yên, ngày 29 tháng 04 năm 2026

Người lập



Nguyễn Thị Bảo Linh

Kế toán trưởng



Đào Thị Nga



Tổng Giám đốc

Bùi Quang Sỹ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I/2026

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2026		Quý I/2025		Đơn vị tính: VND
			Quý I/2026	Quý I/2025	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1.	1,256,532,163,200	864,153,210,136	1,256,532,163,200	864,153,210,136	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1.	-	-	-	-	
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1,256,532,163,200	864,153,210,136	1,256,532,163,200	864,153,210,136	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2.	1,172,567,399,117	792,747,098,154	1,172,567,399,117	792,747,098,154	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		83,964,764,083	71,406,111,982	83,964,764,083	71,406,111,982	
6. Lãi/lỗ của hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21	VI.3.	-	-	-	-	
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VI.3.	24,579,649,861	6,689,397,678	24,579,649,861	6,689,397,678	
8. Chi phí tài chính	23	VI.4.	47,785,298,817	38,780,547,431	47,785,298,817	38,780,547,431	
Trong đó: Chi phí lãi vay	24		46,955,005,400	38,539,582,925	46,955,005,400	38,539,582,925	
9. Chi phí bán hàng	25	VI.6.	12,860,878,929	11,065,341,427	12,860,878,929	11,065,341,427	
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6.	14,085,366,295	12,496,776,223	14,085,366,295	12,496,776,223	
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+21+22-(23+25+26)}	30		33,812,869,903	15,752,844,579	33,812,869,903	15,752,844,579	
12. Thu nhập khác	31	VI.5.	648,629,768	2,506,033	648,629,768	2,506,033	
13. Chi phí khác	32	VI.5.	448,266,510	791,900,642	448,266,510	791,900,642	
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		200,363,258	(789,394,609)	200,363,258	(789,394,609)	
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		34,013,233,161	14,963,449,970	34,013,233,161	14,963,449,970	
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.8.	8,447,019,408	4,910,642,624	8,447,019,408	4,910,642,624	
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-	
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		25,566,213,753	10,052,807,346	25,566,213,753	10,052,807,346	

Người lập



Nguyễn Thị Bảo Linh

Kế toán trưởng



Đào Thị Nga

Hưng Yên, ngày ... tháng 04 năm 2026

CÔNG TY CỔ PHẦN THUAN ĐỨC

TỔNG GIÁM ĐỐC

THUAN ĐỨC

TỈNH HƯNG YÊN

Đoàn Quang Sỹ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I/2026

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã Thuyết số t minh	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	34,013,233,161	14,963,449,970
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	10,324,557,948	10,973,795,358
- Các khoản dự phòng	03	(1,047,047,020)	(941,582,608)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	359,150,750	76,500,545
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(19,969,812,727)	(5,113,479,987)
- Chi phí lãi vay	06	47,312,194,925	38,896,772,450
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	70,992,277,037	58,855,455,728
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(21,134,638,414)	22,153,638,398
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(58,593,627,230)	10,795,915,008
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(45,304,828,442)	(39,397,199,782)
- Tăng, giảm chi phí chờ phân bổ	12	(1,826,090,505)	(1,210,407,623)
- Chi phí đi vay đã trả	14	(46,128,641,020)	(37,579,150,563)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1,056,934,360)	(12,000,000,000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(103,052,482,934)	1,618,251,166
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(12,931,905,066)	(1,333,417,000)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị	23	(48,500,000,000)	(85,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	30,000,000,000	56,670,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	12,879,004,777	6,767,102,558
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(18,552,900,289)	(23,396,314,442)

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC

Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang, xã Lương Bằng, tỉnh Hưng Yên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I/2026

Mẫu số B03a - DN

III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính

1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	82,141,260,000	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	1,227,903,023,981	849,497,500,092
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1,169,757,316,349)	(806,443,878,591)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(1,563,589,917)	(1,683,627,069)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	138,723,377,715	41,369,994,432
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	17,117,994,492	19,591,931,156
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,014,647,324,493	621,263,301,304
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(5,019,351)	9,975,840
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	1,031,760,299,634	640,865,208,300

Hưng Yên, ngày 29 tháng 04 năm 2026

Người lập



Nguyễn Thị Bảo Linh

Kế toán trưởng



Đào Thị Nga

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC



Tổng Giám đốc

Bùi Quang Sỹ

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo)

I. Thông tin doanh nghiệp**1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Thuận Đức ("Công ty") là một Công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp công ty cổ phần số 0503000198 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hưng Yên cấp lần đầu ngày 22 tháng 1 năm 2007 và các Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp điều chỉnh sau đó, với lần điều chỉnh gần nhất số 0900264799 là lần thứ 18 được cấp ngày 13 tháng 03 năm 2026

2. Lĩnh vực, ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là sản xuất hạt nhựa PP, bao bì dệt PP chất lượng cao phục vụ trong nước, xuất khẩu; sản xuất xuất khẩu túi xách siêu thị thân thiện môi trường và các hoạt động khác theo Giấy chứng nhận đầu tư

3. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**1. Kỳ kế toán**

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**1. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp.

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

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày đảm bảo tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính

IV. Tóm tắt các chính sách kế toán chủ yếu**1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính riêng của Công ty là Báo cáo tài chính của Công ty mẹ Người sử dụng báo cáo tài chính nên đọc báo cáo này cùng với báo cáo tài chính hợp nhất để có được các thông tin đầy đủ về tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Công ty và công ty con

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

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng

3. Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá gốc Sau khi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi Các khoản suy giảm giá trị của khoản đầu tư nếu phát sinh được hạch toán vào chi phí tài chính trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi 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

Các khoản đầu tư vào công ty con, đầu tư vào công ty liên kết**Đầu tư vào công ty con**

Công ty con là các công ty do Công ty kiểm soát Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này

Dự phòng giảm giá trị các khoản đầu tư góp vốn

Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các khoản đầu tư góp vốn vào ngày kết thúc kỳ kế toán theo hướng dẫn của Thông tư số 48/2019/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 8 tháng 8 năm 2019 Tăng hoặc giảm số dư dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

4. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được

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

6. Ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ**6.1 Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình**

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sẵn sàng hoạt động như dự kiến

7. Ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người đi thuê Tài sản cố định thuê tài chính được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế Nguyên giá tài sản cố định thuê tài chính là giá thấp hơn giữa giá trị hợp lý của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu của hợp đồng thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu Trong trường hợp không thể xác định được lãi suất ngầm định trong hợp đồng thuê thì sử dụng lãi suất tiền vay tại thời điểm khởi đầu việc thuê tài sản

8. 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 Các loại chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

9. Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Nợ phải trả là các khoản phải thanh toán cho nhà cung cấp và các đối tượng khác Nợ phải trả bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ và phải trả khác Nợ phải trả không ghi nhận thấp hơn nghĩa vụ phải thanh toán

10. 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 của Công ty

Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể cần có một thời gian đủ dài để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó

11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả của Công ty bao gồm các khoản chi phí máy gia công, chi phí tiền điện nước, trích chi phí lãi vay là các chi phí thực tế đã phát sinh trong kỳ báo cáo nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo và các khoản phải trả chưa phát sinh do chưa ghi nhận hàng hóa, dịch vụ nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất kinh doanh kỳ này để đảm bảo khi phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất, kinh doanh được phản ánh là dự phòng phải trả

12. Vốn chủ sở hữu

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố do thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố do sai sót trọng yếu của các năm trước

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt

Việc phân phối lợi nhuận cho chủ sở hữu/các cổ đông/các thành viên 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/lợi nhuận 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 là 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

13. Ghi nhận doanh thu, thu nhập

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

14. Thuế

14.1 Các nghĩa vụ về thuế

Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)

Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT 0% đối với các lô hàng xuất khẩu, 10% đối với các lô hàng khác

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20 % trên lợi nhuận chịu thuế

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam

15. Các bên liên quan

Các bên được coi là bên liên quan của Công ty nếu một bên có khả năng, trực tiếp hoặc gián tiếp, kiểm soát bên kia hoặc gây ảnh hưởng đáng kể tới bên kia trong việc ra các quyết định tài chính và hoạt động, hoặc khi Công ty và bên kia cùng chịu sự kiểm soát chung hoặc ảnh hưởng đáng kể chung. Các bên liên quan có thể là các công ty hoặc các cá nhân, bao gồm các thành viên gia đình thân cận của các cá nhân được coi là liên quan

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo tình hình tài chính**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	31/03/2026	01/01/2026
	VND	VND
Tiền	44,260,299,634	34,647,324,493
<i>Tiền mặt</i>	<i>11,477,199,786</i>	<i>5,104,055,658</i>
<i>Tiền gửi ngân hàng</i>	<i>32,783,099,848</i>	<i>29,543,268,835</i>
Các khoản tương đương tiền	987,500,000,000	980,000,000,000
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng	987,500,000,000	980,000,000,000
Tổng cộng	1,031,760,299,634	1,014,647,324,493

2. Các khoản đầu tư tài chính**a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	31/03/2026		01/01/2026	
	VND		VND	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Ngắn hạn	394,300,000,000	394,300,000,000	381,800,000,000	381,800,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn (*)	394,300,000,000	394,300,000,000	381,800,000,000	381,800,000,000
Dài hạn	167,000,000,000	5,000,000,000	161,000,000,000	5,000,000,000
Trái phiếu (**)	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000
Cho vay (***)	162,000,000,000	-	156,000,000,000	-
<i>Công ty Cổ phần Thuận Đức Bim Sơn</i>	21,000,000,000	-	21,000,000,000	-
<i>Công ty Cổ phần Thuận Đức JB</i>	41,000,000,000	-	41,000,000,000	-
<i>Công ty Cổ phần Thuận Đức Eco</i>	100,000,000,000	-	94,000,000,000	-
Tổng cộng	561,300,000,000	399,300,000,000	542,800,000,000	386,800,000,000

(*) Các khoản tiền gửi có kỳ hạn từ 9 đến 12 tại ngân hàng, lãi trả cuối mỗi kỳ

(**) Trái phiếu phát hành của Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam phát hành với kỳ hạn 7 năm, lãi suất trái phiếu bằng lãi suất tham chiếu +1,2%/năm.

(***) Là các khoản cho vay các đối tác là bên liên quan theo thuyết minh số VIII. Kỳ hạn và lãi suất theo các hợp đồng vay được vay phê duyệt với mục đích bổ sung nguồn vốn tại đơn vị thành viên để sử dụng trong giai đoạn đầu tư cần trả bớt các khoản nợ trung hạn, đầu tư mới bổ sung.

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	31/03/2026		01/01/2026	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Đầu tư vào công ty con	270,000,000,000	-	270,000,000,000	-
Công ty TNHH Thuận Đức Hưng Yên	270,000,000,000	-	270,000,000,000	-
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	307,000,000,000	3,558,500,043	307,000,000,000	4,605,547,063
Công ty CP Thuận Đức Eco	307,000,000,000	3,558,500,043	307,000,000,000	4,605,547,063
Đầu tư vào đơn vị khác	144,833,420,680	-	144,833,420,680	-
Công ty CP Thuận Đức Bim Sơn	15,000,000,000	-	15,000,000,000	-
Công ty CP Thuận Đức JB	36,000,000,000	-	36,000,000,000	-
Đầu tư BCC	93,833,420,680	-	93,833,420,680	-
Tổng cộng	721,833,420,680	3,558,500,043	721,833,420,680	4,605,547,063

(*) Công ty TNHH Thuận Đức Hưng Yên trở thành công ty con từ ngày 01/10/2019 hoạt động lĩnh vực sản xuất bao bì dệt PP. Ngày 09/06/2025, Hội đồng quản trị thông qua Nghị quyết số 09061/2025/NQ-HĐQT-TDP về việc góp thêm vốn và tăng vốn điều lệ của Công ty TNHH Thuận Đức Hưng Yên.

(*) Tại ngày 31/03/2026 Công ty CP Thuận Đức Eco hoàn thành giai đoạn đầu tư. Tổng vốn điều lệ công ty CP Thuận Đức ECO là 425.000.000.000 VNĐ trong đó tỷ lệ sở hữu của Công ty CP Thuận Đức là 48,94%, tại ngày 31/03/2026 Công ty CP Thuận Đức ECO là công ty liên kết

(*) Tại ngày 31/03/2026 Công ty CP Thuận Đức Bim Sơn trong giai đoạn đầu tư trước hoạt động Tổng vốn điều lệ công ty CP Thuận Đức Bim Sơn là 100.000.000.000 VNĐ trong đó tỷ lệ sở hữu của Công ty CP Thuận Đức là 15%, tại ngày 31/03/2026 đây là hoạt động đầu tư vào đơn vị khác

(*) Tại ngày 31/03/2026 Công ty CP Thuận Đức JB trong giai đoạn đầu tư trước hoạt động Tổng vốn điều lệ công ty CP Thuận Đức JB là 200.000.000.000 VNĐ trong đó tỷ lệ sở hữu của Công ty CP Thuận Đức là 15%, tại ngày 31/03/2026 đây là hoạt động đầu tư vào đơn vị khác

Công ty không trình bày giá trị hợp lý của khoản đầu tư vào công ty con do cổ phiếu các Công ty này không niêm yết và không có thông tin giá trị hợp lý trên thị trường

3. Phải thu của khách hàng

	31/03/2026		01/01/2026	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	390,120,831,009	2,788,668,750	330,978,760,182	-
Công ty TNHH Đầu Tư và phát triển thương mại Quốc Đạt	12,416,313,150	-	6,982,530,480	-
TỔNG CÔNG TY HÓA CHẤT VÀ DỊCH VỤ DẦU KHÍ - CTCP - CHI NHÁNH DỊCH VỤ HÓA CHẤT DẦU KHÍ	-	-	30,456,874,800	-
Các khách hàng khác	267,170,179,745	2,788,668,750	140,168,919,390	-
Phải thu từ các bên liên quan (Chi tiết trình bày tại TM VIII.2)	110,534,338,114	-	153,370,435,512	-
Tổng cộng	390,120,831,009	2,788,668,750	330,978,760,182	-

4. Trả trước cho người bán

	31/03/2026	01/01/2026
	VND	VND
a) Ngắn hạn	248,009,590,044	277,398,546,688
Công ty Cổ phần Thái Thuận Hưng	130,750,865	25,947,934,455
Các khách hàng khác	66,227,625,231	38,469,048,476
Trả trước cho người bán là các bên liên quan (TM VIII.2)	162,071,213,948	187,816,939,652
Tổng cộng	248,009,590,044	277,398,546,688

5. Phải thu khác

	31/03/2026		01/01/2026	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	41,895,912,240	-	42,639,218,198	-
Tạm ứng các công việc	539,311,410	-	7,725,251,922	-
Phải thu lãi tiền gửi, cho vay	31,056,600,830	-	14,613,966,276	-
Ký cược, ký quỹ	300,000,000	-	300,000,000	-
Phải thu ngắn hạn khác và cổ tức được chia	10,000,000,000	-	20,000,000,000	-
<i>Trong đó: Phải thu khác từ các bên liên quan (Chi tiết trình bày tại TM VIII.2).</i>	<i>10,000,000,000</i>	-	<i>20,000,000,000</i>	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC

Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang, xã Lương Bằng, tỉnh Hưng Yên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I/2026

Mẫu số B09 - DN

<i>b) Dài hạn</i>	3,368,508,580	-	4,507,001,840	-
Ký cược, ký quỹ	2,561,351,400	-	3,561,329,560	-
Hợp tác kinh doanh		-		-
Thuế GTGT của tài sản thuê tài chính	807,157,180	-	945,672,280	-
Tổng cộng	45,264,420,820	-	47,146,220,038	-

6. Hàng tồn kho

Đơn vị tính: VND

	31/03/2026		01/01/2026	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	373,435,711,405	-	397,967,687,856	-
Công cụ, dụng cụ	38,808,935,187	-	32,878,847,029	-
Thành phẩm	135,846,412,177	-	133,731,594,290	-
Bán thành phẩm	204,701,840,461	-	133,181,911,389	-
Tổng cộng	752,792,899,230	-	697,760,040,564	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC

Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang, xã Lương Bằng, tỉnh Hưng Yên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I/2026

Mẫu số B09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)*(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo)***8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Đơn vị tính: VND
Nguyên giá						
Số dư ngày 01/01/2026	154,426,517,788	325,187,543,331	72,392,722,016	6,934,373,306	811,200,000	559,752,356,441
Mua mới trong năm		18,445,447,171			34,500,000	18,479,947,171
Thanh lý, nhượng bán	-	(14,305,546,692)			-	(14,305,546,692)
Số dư ngày 31/03/2026	154,426,517,788	329,327,443,810	72,392,722,016	6,934,373,306	845,700,000	563,926,756,920
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2026	55,897,424,134	208,269,156,824	48,460,881,106	4,806,161,736	499,204,172	317,932,827,972
Khấu hao trong năm	1,965,003,075	10,202,223,971	1,380,669,958	198,557,131	28,466,734	13,774,920,869
Thanh lý, nhượng bán	-	(10,488,720,088)			-	(10,488,720,088)
Số dư ngày 31/03/2026	57,862,427,209	207,982,660,707	49,841,551,064	5,004,718,867	527,670,906	321,219,028,753
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2026	98,529,093,654	116,918,386,507	23,931,840,910	2,128,211,570	311,995,828	241,819,528,469
Tại ngày 31/03/2026	96,564,090,579	121,344,783,103	22,551,170,952	1,929,654,439	318,029,094	242,707,728,167

Tại 31/03/2026 một số tài sản cố định của Công ty đã được dùng làm tài sản thế chấp cho các khoản vay Công ty vay ngân hàng.

8. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Đơn vị tính: VND	
				Tổng cộng	
Nguyên giá					
Số dư ngày 01/01/2026	-	35,749,705,077	4,271,571,325	40,021,276,402	
Thuê tài chính trong kỳ	-			-	
Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	(11,794,307,908)		(11,794,307,908)	
Số dư ngày 31/03/2026	-	23,955,397,169	4,271,571,325	28,226,968,494	
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư ngày 01/01/2026	-	11,451,845,861	1,631,715,264	13,083,561,125	
Khấu hao trong năm	-	853,966,789	121,662,060	975,628,849	
Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	(4,575,261,396)		(4,575,261,396)	
Số dư ngày 31/03/2026	-	7,730,551,254	1,753,377,324	9,483,928,578	
Giá trị còn lại					
Tại ngày 01/01/2026	-	24,297,859,216	2,639,856,061	26,937,715,277	
Tại ngày 31/03/2026	-	16,224,845,915	2,518,194,001	18,743,039,916	

9. Chi phí trả trước

	31/03/2026		01/01/2026	
	VND		VND	
a) Ngắn hạn	7,534,144,125		5,450,511,242	
Công cụ dụng cụ	3,290,720,750		3,632,115,987	
Chi phí trả trước	4,243,423,375		1,818,395,255	
b) Dài hạn	6,871,908,260		7,129,450,638	
Công cụ dụng cụ	4,645,346,203		5,006,022,306	
Chi phí trả trước	1,839,378,532		1,938,649,872	
Chi phí trả trước dài hạn không phân bổ	387,183,525		184,778,460	
Tổng cộng	14,406,052,385		12,579,961,880	

10. Phải trả người bán

	31/03/2026		01/01/2026	
	VND		VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn	188,130,176,734		226,645,352,917	
Công ty Cổ Phần STAVIAN Hoá Chất	28,208,956,980	28,208,956,980	50,923,994,400	50,923,994,400
	-	-		
Các khách hàng khác	159,921,219,754	159,921,219,754	161,649,028,217	161,649,028,217
Tổng cộng	188,130,176,734	188,130,176,734	226,645,352,917	226,645,352,917

11. Người mua trả tiền trước

	31/03/2026	01/01/2026
	VND	VND
<i>a) Ngắn hạn</i>	<i>53,588,858,794</i>	<i>57,716,322,499</i>
METROPAK	6,567,424,334	2,972,562,753
Các khách hàng khác	36,449,177,410	40,671,429,446
Người mua trả tiền trước là các bên liên quan (Trình bày tại TM VIII3)	10,572,257,050	14,072,330,300
Tổng cộng	53,588,858,794	57,716,322,499

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2026	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Đơn vị tính: VND 31/03/2026
<i>a) Phải nộp</i>				
Thuế TNDN	28,569,130,115	8,447,019,408	1,056,934,360	35,959,215,163
Thuế thu nhập cá nhân	505,432,328	446,300,031	951,732,359	-
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	48,963,225	48,963,225	-
Các loại thuế khác	22,464,395	-	22,464,395	-
Tổng cộng	29,097,026,838	8,942,282,664	2,080,094,339	35,959,215,163

13. Chi phí phải trả

	31/03/2026	01/01/2026
	VND	VND
<i>a) Ngắn hạn</i>	<i>6,859,132,348</i>	<i>6,000,412,692</i>
- Lãi vay ngân hàng, trái phiếu	4,915,005,794	4,536,986,162
- Phải trả các bên khác	1,944,126,554	1,463,426,530
Tổng cộng	6,859,132,348	6,000,412,692

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC

Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang, xã Lương Bằng, tỉnh Hưng Yên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I/2026

Mẫu số B09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo)

14. Vay và nợ thuê tài chính

	31/03/2026		Trong năm		01/01/2026	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Ngân hạn						
Vay ngắn hạn (15.1)	2,331,305,838,951	2,331,305,838,951	1,226,854,893,693	1,171,320,906,266	2,275,771,851,524	2,275,771,851,524
Vay dài hạn đến hạn trả (15.2)	2,322,126,481,121	2,322,126,481,121	1,225,142,993,981	1,168,967,316,349	2,265,950,803,489	2,265,950,803,489
Nợ thuê tài chính đến hạn trả	4,549,688,368	4,549,688,368	833,062,092	790,000,000	4,506,626,276	4,506,626,276
	4,629,669,462	4,629,669,462	878,837,620	1,563,589,917	5,314,421,759	5,314,421,759
b) Dài hạn						
Vay dài hạn (15.2)	240,983,452,786	240,983,452,786	3,117,219,525	1,711,899,712	239,578,132,973	239,578,132,973
Nợ thuê tài chính dài hạn	10,669,837,200	10,669,837,200	2,760,030,000	833,062,092	8,742,869,292	8,742,869,292
Trái phiếu phát hành (15.3)	4,122,373,672	4,122,373,672		878,837,620	5,001,211,292	5,001,211,292
	226,191,241,914	226,191,241,914	357,189,525		225,834,052,389	225,834,052,389
Tổng cộng	2,572,289,291,737	2,572,289,291,737	1,229,972,113,218	1,173,032,805,978	2,515,349,984,497	2,515,349,984,497

15.1 Vay ngắn hạn

	31/03/2026		Lãi suất áp dụng	Hình thức đảm bảo
	Kỳ hạn trả gốc và lãi vay	Lãi suất theo từng khế ước		
Ngân hàng Nông Nghiệp và phát triển Nông thôn Việt Nam	282,764,367,616	Khế ước 8 tháng	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số máy móc thiết bị, phương tiện vận tải, nhà cửa vật kiến trúc và hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng; trái phiếu mở tại Agribank và số tiết kiệm cá nhân
Ngân hàng BIDV - CN Sở giao dịch 1	788,359,011,020	Khế ước 8,5 tháng	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số máy móc thiết bị, phương tiện vận tải, bất động sản cá nhân và hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay của Công ty, cổ phiếu TDP năm giữ bởi các cổ đông cá nhân.
Ngân hàng Hongleong Việt Nam - CN Hà Nội	66,116,038,641	Khế ước 120 ngày	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay của Công ty.

Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang, xã Lương Bằng, tỉnh Hưng Yên

Quý I/2026

Mẫu số B09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)*(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo)*

Ngân hàng TMCP Quân đội Việt Nam – Chi nhánh Thanh Xuân	232,895,650,587	Khế ước 9 tháng	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số hàng tồn kho luân chuyển, máy móc thiết bị, phương tiện vận tải, hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay của Công ty.
Ngân hàng Tiên Phong - Chi nhánh Bắc Từ Liêm	51,142,204,670	Khế ước 9 tháng	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số máy móc thiết bị, phương tiện vận và hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng
Ngân hàng Vp Bank - CN Thăng Long	63,502,956,445	Khế ước 6 tháng	Lãi suất theo từng khế ước	- Quyền đòi nợ hình thành trong tương lai cầm kèm hàng hóa.
Ngân hàng TNHH MTV Việt Nam Hiện Đại (MBV) - CN Quảng Ninh	29,805,548,349	Khế ước 8 tháng	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay của Công ty - Các khoản phải thu luân chuyển của Công ty.
Ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam - CN Hoàn Kiếm	86,972,837,970	Khế ước 6 tháng	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số hàng tồn kho luân chuyển của Công ty - Một số hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay
Ngân hàng Đại Chúng TNHH KASIKORNBANK - CN TP. HCM	89,750,609,997	Khế ước 150 ngày	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay.
Ngân hàng Bangkok Bank - CN Hà Nội	102,042,570,220	Khế ước 180 ngày	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay
Ngân hàng TNHH MTV United Overseas Bank (Việt Nam) CN Hà Nội	93,923,183,390	Khế ước 150 ngày	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng
Ngân hàng Hua Nan Commercial Bank - CN TP HCM	-	Khế ước 180 ngày	Lãi suất theo từng khế ước	- Hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay của Công ty.
NGÂN HÀNG TNHH INDOVINA – CHI NHÁNH HÀ NỘI	27,104,271,260	Khế ước 182 ngày	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số cổ phiếu TDP của cá nhân
Ngân hàng VietinBank - CN Hai Bà Trưng	269,075,659,500	Khế ước 240 ngày	Lãi suất theo từng khế ước	- Bất động sản cá nhân; một số hợp đồng tiền gửi mở tại ngân hàng vay, hàng tồn kho luân chuyển và khoản phải thu
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Chương Dương	34,605,791,621	Khế ước 150 ngày	Lãi suất theo từng khế ước	- Một số hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay của Công ty - Các khoản phải thu luân chuyển của Công ty.
Ngân hàng Liên doanh Việt Nga - CN Sở giao dịch	104,065,779,835	Khế ước 240 ngày	Lãi suất theo từng khế ước	- Hợp đồng tiền gửi tại ngân hàng cho vay của Công ty.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo)

Chi phí phát hành khoản vay chưa được phân bổ	(1,428,758,086)	(1,785,947,611)
Tổng Tổng cộng	226,191,241,914	225,834,052,389

(*) Trái phiếu phát hành ra công chúng ngày 29 tháng 03 năm 2024. Tổng khối lượng là 2.276.200 trái phiếu, mệnh giá 100.000 đồng/ 1 trái phiếu. Trái phiếu có kỳ hạn 3 năm, trả lãi theo kỳ 3 tháng/lần và lãi suất cố định 4 kỳ đầu 11,2%/năm, các kỳ sau lãi suất thả nổi theo biên độ tối thiểu 1%. Trái phiếu có tài sản đảm bảo.

15. Vốn chủ sở hữu

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

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/2025	882,222,500,000	23,172,833,889	88,001,897,018	993,397,230,907
Lãi trong năm trước	-	-	94,835,765,101	94,835,765,101
Trả cổ tức bằng cổ phiếu	-	-	-	-
Phát hành cổ phần hiện hữu	-	(182,528,000)	-	(182,528,000)
Số dư tại ngày 31/12/2025	882,222,500,000	22,990,305,889	182,837,662,119	1,088,050,468,008
Chia cổ tức bằng cổ phiếu (*)	-	-	-	-
Lãi trong kỳ này	-	-	25,566,213,753	25,566,213,753
Truy thu và giảm thuế GTGT, thuế TNDN	-	-	-	-
Trích lập quỹ	-	-	-	-
Phát hành cổ phần hiện hữu (**)	54,773,240,000	27,368,020,000	-	82,141,260,000
Số dư tại ngày 31/03/2026	936,995,740,000	50,358,325,889	208,403,875,872	1,195,757,941,761

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
a) Tổng doanh thu	1,256,532,163,200	864,153,210,136
Doanh thu bán hàng	1,255,559,144,942	862,824,750,136
Doanh thu cung cấp dịch vụ	973,018,258	1,328,460,000
b) Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	1,256,532,163,200	864,153,210,136

Doanh thu đối với các bên liên quan: Chi tiết trình bày tại thuyết minh số VIII.3

2. Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Giá vốn hàng bán	1,172,053,553,916	792,012,168,087
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	513,845,201	734,930,067
Tổng cộng	1,172,567,399,117	792,747,098,154

3. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	19,321,639,331	5,112,077,247
Lãi bán các khoản đầu tư		
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Doanh thu tài chính khác	5,258,010,530	1,577,320,431
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại		
Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
Doanh thu hoạt động tài chính khác và cổ tức được chia	-	-
Tổng cộng	24,579,649,861	6,689,397,678
4. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Lãi tiền vay	44,496,063,536	38,268,574,813
Chi phí tài chính khác	2,919,373,831	238,589,880
Lãi mua hàng trả chậm	369,861,450	273,382,738
Tổng cộng	47,785,298,817	38,780,547,431
5. Thu nhập khác và chi phí khác	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Thu nhập khác		
- Thu nhập khác	648,629,768	2,506,033
Tổng cộng	648,629,768	2,506,033
Chi phí khác		
- Các khoản bị phạt hành chính, truy thu, chi phí loại trừ, thanh lý tài sản, khác.	448,266,510	791,900,642
Tổng cộng	448,266,510	791,900,642
Lợi nhuận khác	200,363,258	(789,394,609)
6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên	1,802,260,245	3,004,175,291
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1,004,917,659	877,959,372
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,731,188,099	3,117,012,107
- Chi phí bằng tiền khác	5,322,512,926	4,066,194,657
Tổng cộng	12,860,878,929	11,065,341,427

Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên quản lý	6,482,855,871	5,795,808,769
- Chi phí khấu hao Tài sản cố định	1,462,202,316	983,906,187
- Thuế, phí và lệ phí	349,621,192	67,349,089
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	999,045,250	694,375,271
- Chi phí bằng tiền khác	4,791,641,666	4,955,336,907
Tổng cộng	14,085,366,295	12,496,776,223

7. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	748,717,162,492	396,104,720,061
Chi phí nhân công	72,375,424,984	75,743,320,192
Chi phí khấu hao tài sản cố định	35,293,403,211	35,788,553,189
Chi phí dịch vụ mua ngoài	300,700,653,452	204,538,794,397
Chi phí khác bằng tiền	70,513,613,644	69,776,292,563
Tổng cộng	1,227,600,257,783	781,951,680,402

8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế thu nhập doanh nghiệp	34,013,233,161	14,963,449,970
Các khoản thu nhập miễn thuế thu nhập doanh nghiệp		
Lãi vay loại trừ khi tính thuế TNDN	6,102,127,893	-
Chi phí không được trừ khi tính thuế thu nhập doanh nghiệp	2,119,735,987	9,589,763,152
Các khoản thu nhập miễn thuế thu nhập doanh nghiệp		-
Thu nhập tính thuế thu nhập doanh nghiệp	42,235,097,041	24,553,213,122
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	20%	20%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành	8,447,019,408	4,910,642,624
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	8,447,019,408	4,910,642,624

VII Những thông tin khác

1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

Ban Tổng giám đốc Công ty khẳng định rằng, theo nhận định của Ban Tổng Giám đốc, trên các khía cạnh trọng yếu, không có sự kiện bất thường nào xảy ra sau ngày khoá sổ kế toán làm ảnh hưởng đến tình hình tài chính và hoạt động của Công ty cần thiết phải điều chỉnh hoặc trình bày trên Báo cáo tài chính 31/03/2026

2. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: Các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác

Danh sách các bên liên quan

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Công ty TNHH Thuận Đức Hưng Yên	Công ty con
Công ty CP Thuận Đức Eco	Công ty liên kết
Công ty CP Thuận Đức Bim Sơn	Cùng chủ tịch HĐQT
Công ty CP Sản xuất bao bì Thái Yên	Cùng chủ tịch HĐQT
Công ty CP Thuận Đức JB	Cùng chủ tịch HĐQT
Công ty TNHH Hoàng Anh Kinh Bắc	Công ty của người có liên quan của Chủ tịch HĐQT
Nguyễn Đức Cường	Chủ tịch HĐQT
Ngô Kim Dung	Thành viên HĐQT, Phó Tổng giám đốc
Nguyễn Kim Anh	Thành viên HĐQT
Bùi Quang Sỹ	Thành viên HĐQT, Tổng giám đốc
Nguyễn Văn Trường	Thành viên HĐQT
Trần Đăng Duy	Thành viên HĐQT; Phó Tổng Giám đốc
Trần Văn Thanh	Thành viên HĐQT, bổ nhiệm ngày 22 tháng 8 năm 2025
Đào Thị Nga	Kế toán trưởng

Trong năm, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung giao dịch	Từ 01/01/2026	Từ 01/01/2025
			đến 31/03/2026	đến 31/03/2025
			VND	VND
Công ty TNHH Thuận Đức Hưng Yên	Công ty con	Bán vật tư, hàng hóa, dịch vụ	53,729,282,980	10,181,088,074
		Mua hàng hóa, vật tư, dịch vụ	12,357,150,500	270,000,000
		Thu LN công ty con	10,000,000,000	-
Công ty CP Thuận Đức ECO	Công ty liên kết	Bán hàng hóa, vật tư, thành phẩm	3,225,993,750	17,751,250,000
		Mua nguyên vật liệu	24,290,061,870	11,337,555,163
		Chi phí lãi vay Cho vay	1,967,342,466 6,000,000,000	- -

CÔNG TY CỔ PHẦN THUẬN ĐỨC

Địa chỉ: Thôn Bằng Ngang, xã Lương Bằng, tỉnh Hưng Yên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I/2026

Mẫu số B09 - DN

Công ty CP Sản xuất bao bì Thái Yên	Công ty cùng Chủ tịch HĐQT	Bán hàng hóa, vật tư, thành phẩm	6,791,410,540	5,978,214,510
Công ty Cổ phần Thuận Đức JB	Công ty cùng Chủ tịch HĐQT	Mua hàng hóa, vật tư	5,434,654,130	-
		Mua NVL, vật tư	17,978,393,410	-
		Lãi cho vay	808,767,122	-
Công ty Cổ phần Thuận Đức Bim Sơn	Công ty cùng Chủ tịch HĐQT	Lãi cho vay	414,246,576	-

Số dư với các bên liên quan

		31/03/2026	01/01/2026
		VND	VND
Các khoản phải thu khách hàng		110,534,338,114	153,370,435,512
Công ty TNHH Thuận Đức Hưng Yên	Công ty con	22,010,106,638	47,979,481,020
Công ty CP Sản xuất bao bì Thái Yên	Chung chủ tịch HĐQT	88,524,231,476	101,889,508,092
Công ty Cổ phần Thuận Đức JB	Chung chủ tịch HĐQT	-	3,501,446,400
Các khoản phải trả người bán		7,098,724,435	-
Công ty CP Thuận Đức JB	Công ty con	7,098,724,435	-
Các khoản trả trước cho người bán		162,071,213,948	187,816,939,652
Công ty TNHH Thuận Đức Hưng Yên	Công ty con	53,343,159,109	56,700,284,429
Công ty CP Sản xuất bao bì Thái Yên	Chung chủ tịch HĐQT	10,229,817,125	16,099,243,585
Công ty CP Thuận Đức ECO	Công ty liên kết	98,498,237,714	102,699,471,189
Công ty Cổ phần Thuận Đức JB	Công ty liên kết	-	12,317,940,449
Các khoản người mua trả tiền trước		10,572,257,050	14,072,330,300
Công ty CP Thuận Đức ECO	Công ty liên kết	10,572,257,050	14,072,330,300

Các khoản phải thu ngắn hạn khác	10,000,000,000	20,000,000,000
Công ty TNHH Thuận Đức Hưng Yên	10,000,000,000	20,000,000,000

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt

Thu nhập của các thành viên chủ chốt được hưởng trong năm như sau:

Tên thành viên	Chức vụ	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
		VND	VND
Thù lao hội đồng quản trị		1,256,027,292	1,098,526,563
Nguyễn Đức Cường	Chủ tịch HĐQT	315,750,000	260,257,554
Nguyễn Kim Anh	Thành viên HĐQT	45,000,000	45,000,000
Ngô Kim Dung	Phó tổng GD, Thành viên HĐQT	270,750,000	243,081,554
Bùi Quang Sỹ	Tổng giám đốc, thành viên HĐQT	279,527,292	236,404,902
Nguyễn Văn Trường	Thành viên HĐQT	45,000,000	45,000,000
Phạm Văn Chí	Thành viên HĐQT, miễn nhiệm ngày 22 tháng 8 năm 2025	-	45,000,000
Trần Đăng Duy	Thành viên HĐQT; Phó Tổng Giám đốc	255,000,000	223,782,554
Trần Văn Thanh	Thành viên HĐQT từ ngày 22 tháng 8 năm 2025	45,000,000	-
Tiền lương Ban Tổng giám đốc, kế toán trưởng		120,919,420	109,906,154
Thù lao Ban kiểm soát		60,000,000	69,000,000
Tổng cộng		1,436,946,712	1,277,432,717

3. Thông tin so sánh

Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính riêng năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam)

Hưng Yên, ngày 29 tháng 04 năm 2026

Người lập



Nguyễn Thị Bảo Linh

Kế toán trưởng



Đào Thị Nga



Bùi Quang Sỹ