

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Đơn vị: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		3,328,360,285,665	2,637,646,921,136
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		150,625,834,308	444,562,511,913
1. Tiền	111		150,625,834,308	250,634,962,282
2. Các khoản tương đương tiền	112			193,927,549,631
- Tiền gửi có kỳ hạn	112A			193,927,549,631
- Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn	112B		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		466,556,929,750	260,000,000,000
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	123		466,556,929,750	260,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,300,866,850,306	740,189,454,587
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1,288,666,201,662	690,550,073,777
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4,039,700,678	2,842,552,033
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		27,203,400,767	51,438,120,510
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(19,042,452,801)	(4,641,291,733)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			-
IV. Hàng tồn kho	140		1,200,934,474,189	1,074,432,497,798
1. Hàng tồn kho	141		1,224,503,785,039	1,093,845,497,083
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(23,569,310,850)	(19,412,999,285)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		209,376,197,112	118,462,456,838
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		21,460,291,442	30,613,389,083
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		180,064,194,947	70,269,714,819
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		7,851,710,723	17,579,352,936
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
B TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3,373,936,010,830	3,179,228,308,272
I Các khoản phải thu dài hạn	210		10,680,826,157	10,680,826,157
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		10,680,826,157	10,680,826,157
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II Tài sản cố định	220		2,507,647,242,355	2,117,164,741,739
1. Tài sản cố định hữu hình	221		2,286,966,379,978	1,960,839,540,584
- Nguyên giá	222		3,935,279,486,322	3,479,629,193,160



- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(1,648,313,106,344)	(1,518,789,652,576)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	-	-
- Nguyên giá	225	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	220,680,862,377	156,325,201,155
- Nguyên giá	228	267,888,108,849	197,885,252,625
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(47,207,246,472)	(41,560,051,470)
III. Bất động sản đầu tư	230	305,857,187,416	300,198,896,460
- Nguyên giá	231	320,164,357,429	310,085,452,925
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	(14,307,170,013)	(9,886,556,465)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	249,501,109,797	458,722,683,852
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	249,501,109,797	458,722,683,852
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	140,029,400,000	140,000,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	140,817,507,824	140,788,107,824
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(788,107,824)	(788,107,824)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	160,220,245,105	152,461,160,064
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	137,954,519,812	134,524,649,168
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	1,869,731,213	1,495,375,839
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268	20,395,994,080	16,441,135,057
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	6,702,296,296,495	5,816,875,229,408

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		4,748,254,192,922	3,924,453,768,402
I. Nợ ngắn hạn	310		3,626,704,829,669	2,750,974,126,747
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		804,343,414,829	776,663,187,507
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		29,870,201,550	7,329,382,265
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		66,253,120,328	34,447,111,117
4. Phải trả người lao động	314		399,614,804,927	256,936,183,698
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		20,336,080,458	21,394,307,963
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		4,498,757,917	1,947,125,578
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		25,178,493,798	16,034,547,821
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		2,218,261,373,312	1,606,743,225,427
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		391,675,000	360,325,000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		57,956,907,550	29,118,730,371
13. Quỹ bình ổn giá	323			-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			-
II. Nợ dài hạn	330		1,121,549,363,253	1,173,479,641,655
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-

4500305
CÔNG T
PHẦN Đ
THƯƠNG
TNC
PHÙNG

5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	152,423,876,637	80,357,886,759
7. Phải trả dài hạn khác	337	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	969,125,486,616	1,093,121,754,896
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	-	-
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343	-	-
D. D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	1,954,042,103,573	1,892,421,461,006
I. I. Vốn chủ sở hữu	410	1,954,042,103,573	1,892,421,461,006
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	1,226,012,060,000	1,226,012,060,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	1,226,012,060,000	1,226,012,060,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	40,988,785,123	40,988,785,123
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	55,419,591	55,419,591
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	290,776,332,224	290,776,332,224
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	112,265,079,441	112,265,079,441
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	283,944,427,194	222,323,784,627
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	3,565,606,546	222,323,784,627
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	280,378,820,648	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
II. II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	6,702,296,296,495	5,816,875,229,408

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Thị Hiệp

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI



BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH RIÊNG
 Quý III năm 2025

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		2,632,837,161,498	2,357,627,196,552	6,671,117,951,986	5,884,499,411,125
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		2,632,837,161,498	2,357,627,196,552	6,671,117,951,986	5,884,499,411,125
4. Giá vốn hàng bán	11		2,273,078,894,100	2,017,037,895,982	5,711,499,192,981	4,982,721,849,686
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		359,758,267,398	340,589,300,570	959,618,759,005	901,777,561,439
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		35,503,080,383	52,774,442,646	88,539,330,989	92,791,130,644
7. Chi phí tài chính	22		75,444,430,359	98,486,965,834	248,902,392,755	283,506,544,693
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		71,293,006,201	64,505,941,956	174,083,110,839	160,995,939,382
8. Chi phí bán hàng	25		34,939,682,873	36,941,313,972	78,343,730,995	86,616,465,850
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		137,064,010,243	118,910,205,834	366,516,200,950	316,476,450,369
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		147,813,224,306	139,025,257,576	354,395,765,294	307,969,231,171
11. Thu nhập khác	31		3,735,193,230	134,923,812	6,530,648,920	1,118,970,033
12. Chi phí khác	32		5,243,123,681	1,195,106,713	11,146,029,920	10,809,560,228
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(1,507,930,451)	(1,060,182,901)	(4,615,381,000)	(9,690,590,195)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		146,305,293,855	137,965,074,675	349,780,384,294	298,278,640,976
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		29,261,058,767	26,856,112,958	69,775,919,020	57,673,250,692
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				(374,355,374)	(372,309,716)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		117,044,235,088	111,108,961,717	280,378,820,648	240,977,700,000
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		955	906	2,287	1,966
19. Cổ phiếu	90		122,601,206	122,601,206	122,601,206	122,601,206

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Thị Hiệp

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý III Năm 2025

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		6,192,193,834,677	5,683,244,941,532
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(4,359,312,665,001)	(3,582,012,782,461)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1,996,222,907,439)	(1,686,827,349,644)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(113,621,467,279)	(118,067,580,864)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(38,388,388,160)	(27,336,325,002)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		213,561,048,785	255,564,663,748
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(242,465,632,275)	(267,274,463,134)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(344,256,176,692)	257,291,104,175
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(77,811,755,425)	(20,036,230,839)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			2,025,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(205,000,000,000)	(30,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		194,004,086,844	426,721,874
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(29,400,000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			400,800,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(88,837,068,581)	(47,183,708,965)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		5,779,959,001,526	5,030,114,147,016
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(5,313,101,027,014)	(5,020,892,785,621)
5. Tiền chi trả nợ dài hạn	35		(180,672,932,895)	(149,422,260,000)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(147,121,447,200)	(94,449,683,200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		139,063,594,417	(234,650,581,805)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(294,029,650,856)	(24,543,186,595)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		444,562,511,913	283,312,907,758
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		92,973,251	54,468,385
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		150,625,834,308	258,824,189,548

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Trần Thị Hiệp

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC Quý III Năm 2025

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất kinh doanh trong và ngoài nước
- Ngành nghề kinh doanh :
 - Máy trang phục (trừ trang phục từ da lông thú)
 - Sản xuất trang phục dệt kim, đan móc.
 - Sản xuất giấy nhẵn, bì nhẵn, bao bì từ giấy và bì (sản xuất bao bì giấy)
 - Sản xuất sản phẩm từ plastic (Sản xuất nhựa làm túi nilon, áo mưa nilon và nguyên phụ liệu hàng may mặc.
 - Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép.
 - Bán lẻ hàng may mặc, giày dép, hàng da và giả da trong các cửa hàng chuyên doanh.
 - In ấn (in trực tiếp lên vải dệt, nhựa, bao bì carton, túi pe)
 - Hoàn thiện sản phẩm dệt, Chi tiết: in trên lụa (bao gồm in nhiệt) trên trang phục.
 - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.
 - Giặt là làm sạch các sản phẩm dệt vải lông thú. Chi tiết: Giặt, là công nghiệp các sản phẩm may mặc.
 - Hoạt động các trung tâm, đại lý tư vấn, giới thiệu và môi giới lao động việc làm
 - Giáo dục khác chưa được phân vào đâu (đào tạo nghề may công nghiệp, dạy ngoại ngữ)
 - Sản xuất hàng dệt sẵn (trừ trang phục)
 - Sản xuất thiết bị, dụng cụ y tế, nha khoa, chỉnh hình và phục hồi chức năng. Chi tiết: Sản xuất trang thiết bị y tế
 - Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình. Chi tiết: Bán buôn trang thiết bị y tế.
 - Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh. Chi tiết: Bán lẻ trang thiết bị y tế.

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2025 kết thúc vào ngày 31/12/2025).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán :Báo cáo tài chính được lập và trình bày với các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam
- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung (áp dụng phần mềm kế toán trên máy vi tính)

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Tiền : Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, và tiền đang chuyển.
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Theo quy định chuẩn mực kế toán số 24
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá trị thuần có thể thực hiện được
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ; Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kê khai thường xuyên
 - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :
Tài sản cố định hữu hình và khấu hao
Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo giá mua và toàn bộ chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự Xây dựng bao gồm chi phí Xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.



Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình : Theo đường thẳng

Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

Năm 2024

Nhà xưởng và vật kiến trúc	5 - 50
Máy móc và thiết bị	3-10
Thiết bị văn phòng	3 - 8
Phương tiện vận tải	6 - 10
Tài sản khác	4 - 10

Tài sản cố định vô hình và hao mòn

- Tài sản cố định vô hình bao gồm quyền sử dụng đất và các phần mềm máy tính được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Quyền sử dụng đất không thời hạn không thực hiện trích khấu hao.
- Các phần mềm quản lý hàng tồn kho, tiền lương, điều hành sản xuất và kế toán được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 3- 8 năm.

Chi phí xây dựng cơ bản.

- Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang được trình bày Theo giá gốc, bao gồm các chi phí liên quan đến các công trình sửa chữa, cải tạo, nâng cấp và Xây dựng mới nhà xưởng của công ty.

4 - Ghi nhận doanh thu

- Doanh thu cung cấp hàng hoá : Được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này và xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

- Doanh thu dịch vụ hàng gia công may mặc: Được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có số lượng sản phẩm dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

5 - Chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này.

6 - Thuế

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

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong quý. Số thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế được khấu trừ trong các năm khác và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt nam.

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

Tiền và các khoản tương đương tiền	30/09/2025	31/12/2024
	VND	VND
Tiền mặt	2,318,630,996	800,303,976
Tiền gửi ngân hàng	148,307,203,312	249,834,658,306
Tiền gửi có kỳ hạn	-	193,927,549,631
Tiền đang chuyển		
	150,625,834,308	444,562,511,913
Hàng tồn kho	30/09/2025	31/12/2024
	VND	VND
Hàng mua đang đi trên đường	999,170,721	109,351,145,924
Nguyên liệu, vật liệu	527,985,964,254	413,957,448,839
Công cụ, dụng cụ	2,147,926,310	4,671,664,554
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	408,958,110,445	278,484,467,865
Thành phẩm	284,412,613,309	287,380,769,901



Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	(23,569,310,850)	(19,412,999,285)
	1,200,934,474,189	1,074,432,497,798
Thuế và các khoản phải thu nhà nước	30/09/2025	31/12/2024
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	180,064,194,947	70,269,714,819
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước + Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	7,851,710,723	17,579,352,936
	187,915,905,670	87,849,067,755
Thuế thu nhập doanh nghiệp	Từ 01/01/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024
	VND	VND
Lợi nhuận trước thuế	349,780,384,294	298,278,640,976
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế		
Trừ: Thu nhập không chịu thuế (*) Lãi chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ Lỗi chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Thu nhập chịu thuế	349,780,384,294	298,278,640,976
<i>Trong đó: Thu nhập chịu thuế từ hoạt động chính</i>	349,780,384,294	298,278,640,976
<i>Thu nhập chịu thuế từ hoạt động khác</i>		
Thuế suất	5%; 8.5% và 20%	5%; 8.5% và 20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	69,775,919,020	57,673,250,692
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(374,355,374)	(372,309,716)
Tăng do quyết toán thuế		
Chi phí cho lao động nữ		
Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp	69,401,563,646	57,300,940,976
	Từ 01/01/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024
	VND	VND
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	280,378,820,648	240,977,700,000
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp		
<i>Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông</i>		
Trừ: Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Cộng: Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	280,378,820,648	240,977,700,000
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	122,601,206	122,601,206
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2,287	1,966
Mệnh giá cổ phiếu	10,000	10,000
Danh sách bên liên quan có giao dịch và số dư chủ yếu trong kỳ:		
<u>Bên liên quan</u>		
Công ty CP TNG Land		
Công ty CPĐT xây dựng Bắc Thái		
Ông Nguyễn Văn Thờ		
CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ THUẦN THÀNH		
Công ty TNHH Golf Yên Bình TNG		
CÔNG TY TNHH LINH ANH KITCHEN		
CÔNG TY TNHH P&M PRESTIGE		
<u>Mối liên hệ</u>		
Công ty liên kết		
Công ty liên kết		
Chủ tịch HĐQT		
Người có liên quan của Chủ tịch HĐQT		
Công ty liên kết		
Người có liên quan của Chủ tịch HĐQT		
Người có liên quan của Chủ tịch HĐQT		



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

Nội dung	9T.2025	9T.2024
Bán hàng		
Công ty CP TNG Land	52,498,027,707	6,335,000
CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ THUẬN THÀNH	45,959,596	
CÔNG TY TNHH LINH ANH KITCHEN	28,198,653	
CÔNG TY TNHH P&M PRESTIGE	3,636,364	
Mua hàng		
Công ty CP TNG Land	9,555,222,837	5,217,864,283
CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ THUẬN THÀNH	11,870,039,000	
CÔNG TY TNHH LINH ANH KITCHEN	4,322,620,000	
CÔNG TY TNHH P&M PRESTIGE	717,436,000	
Chia cổ tức bằng tiền		
Ông Nguyễn Văn Thời	27,256,706,400	17,498,132,800
Đầu tư vào Công ty liên kết		
Công ty TNHH Golf Yên Bình TNG	29,400,000	


Số dư chủ yếu với bên liên quan:

Nội dung	Tại ngày 30/09/2025	Tại ngày 30/09/2024
Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
Công ty CP TNG Land	28,116,321,332	4,585,000
Phải trả ngắn hạn người bán		
Công ty CP TNG Land	4,636,743,109	2,022,396,254
CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ THUẬN THÀNH	1,313,892,360	
CÔNG TY TNHH LINH ANH KITCHEN	2,127,876,680	
CÔNG TY TNHH P&M PRESTIGE	368,422,560	
Đầu tư vào Công ty liên kết		
Công ty CP TNG Land	140,000,000,000	140,000,000,000
Công ty CPĐT xây dựng Bắc Thái	788,107,824	788,107,824
Công ty TNHH Golf Yên Bình TNG	29,400,000	

Thu nhập của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc và người quản lý khác
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Họ và tên - Chức vụ	9T.2025	9T.2024
Ông Nguyễn Văn Thời - Chủ tịch HĐQT	2,542,301,400	2,379,107,200
Ông Nguyễn Đức Mạnh - Phó chủ tịch HĐQT (Bổ nhiệm ngày 21/04/2025) Tổng giám đốc (Thời chức vụ từ ngày 21/04/2025)	2,625,599,900	2,773,581,300
Bà Lương Thị Thúy Hà - Phó CT HĐQT kiêm Phó TGD. Phó CT HĐQT (Thời chức vụ từ 21/04/2025) - Phó tổng giám đốc (Thời chức vụ từ ngày	641,909,800	1,390,402,300
Ông Trần Minh Hiếu - Tổng giám đốc (Bổ nhiệm ngày 21/04/2025)	1,851,207,900	1,970,380,400
Bà Đoàn Thị Thu - Phó TGD (TV HĐQT bổ nhiệm ngày 21/4/2024)	1,669,761,500	1,810,930,400
Ông Lê Xuân Vĩ - Phó TGD (Bổ nhiệm ngày 20/2/2023)	997,141,400	950,193,100
Bà Nguyễn Thị Phương - Phó TGD	2,125,134,800	1,838,865,500
Ông Lưu Đức Huy - Phó TGD	1,631,688,500	1,132,761,900
Bà Trần Thị Thu Hà - Kế toán trưởng	1,209,345,300	1,162,387,700
Ông Đào Đức Thanh TBKT (TV HĐQT bổ nhiệm ngày 21/04/2025)	904,224,000	758,037,800
Ông Nguyễn Mạnh Linh - Thành viên HĐQT	120,000,000	135,000,000
Ông Nguyễn Hoàng Giang - Thành viên HĐQT	135,000,000	135,000,000
Bà Hà Thị Tuyết - Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm ngày 21/4/2024)	135,000,000	75,000,000

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Trần Thị Hợp

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

Lập ngày 17 tháng 10 năm 2025