

Số: 11/2025/CBTT-HHC  
No: 11/2025/CBTT-HHC

Hà Nội, ngày 24 tháng 01 năm 2025  
Hanoi, 24 January 2025

**CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
PERIODIC INFORMATION DISCLOSURE OF FINANCIAL STATEMENTS**

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội  
To Hanoi Stock Exchange

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 4 năm 2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

*Pursuant to Clause 3, Article 14 of Circular No. 96/2020/TT-BTC dated November 16, 2020 of the Ministry of Finance guiding the disclosure of information on the securities market, Hai Ha Confectionery Joint Stock Company discloses the financial statements (FS) for the fourth quarter of 2024 to the Hanoi Stock Exchange as follows:*

**1. Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ**

**Organization information:**

- Mã chứng khoán: HHC  
Stock code: HHC
- Địa chỉ trụ sở chính: 25-27 đường Trương Định, phường Trương Định, quận Hai Bà Trưng, TP Hà Nội.

*Address: 25 – 27 Truong Dinh Street, Truong Dinh Ward, Hai Ba Trung District, Hanoi City*

- Điện thoại/Tel: 024 3863 2956 Fax: 024 3863 8730
- Email: ..... Website: <http://www.haihaco.com.vn/>

**2. Nội dung công bố/Content of disclosed information:**

- BCTC quý 4/2024:

*Q4/2024 financial statements*

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

*Separated FS (the listed company does not have subsidiaries, superior accounting unit with affiliated units);*

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

*Consolidated FS (the listed company has subsidiaries);*

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

*Combinied FS (the listed company has affiliated accounting units with separate accounting organizations);*

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

*Cases requiring explanation*

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

*The audit organization gives an opinion that is not a full acceptance opinion for the FS (for the FS that have been reviewed/ audited...)*

Có/Yes  Không/No

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

*Explanation document in case of ticked Yes*

Có/Yes  Không/No

+ 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 trong năm 2024):

*Profit after tax in the reporting period has a difference before and after the audit of 5% or more, changing from loss to profit or vice versa (for audited financial statements):*

Có/Yes  Không/No

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

*Explanation document in case of ticked Yes*

Có/Yes  Không/No

+ 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:

*Profit after corporate income tax in the income statement of the reporting period changes by 10% or more compared to the same period last year*

Có/Yes  Không/No

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

*Explanation document in case of ticked Yes*

Có/Yes  Không/No

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

*Profit after tax in the reporting period is a loss, changing from profit in the same period last year to a loss in this period or vice versa:*

Có/Yes  Không/No

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

*Explanation document in case of ticked Yes*

Có/Yes  Không/No

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 24/01/2025 tại đường dẫn <http://www.haihaco.com.vn/bao-cao-tai-chinh>

*This information has been published on the Company's website on 24 January 2025 at the*

link <http://www.haihaco.com.vn/bao-cao-tai-chinh>

### 3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong quý 4/2024:

#### *Report on transactions valued as of 35% of the total assets in Q4/2024*

- Nội dung giao dịch/*Transaction content*:
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất:

*The proportion of transaction value/total asset value of the enterprise (%) based on the most recent financial statements:*

- Ngày hoàn thành giao dịch/*Transaction completion date*:

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

*We hereby certify that the disclosed information above is true and take full responsibility before the law for the content of the disclosed information*

Đại diện tổ chức  
Người được ủy quyền CBTT



CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
BÁNH KẸP  
HẢI HÀ

M.S.D. 031014443  
Q. HAI BÀ TRƯNG - TP. HÀ NỘI

ĐỖ THỊ HỒNG THỦY

CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ  
MST: 0101444379

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
*Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024*

*Hà Nội, ngày 24 tháng 01 năm 2025*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
<b>A - Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>636,083,400,394</b>	<b>1,416,313,432,314</b>
(100=110+120+130+140+150)				
<b>I. Tiền</b>	<b>110</b>		<b>19,234,713,056</b>	<b>11,713,871,251</b>
1. Tiền	111	VI.1	19,234,713,056	11,713,871,251
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1	-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>45,600,000,000</b>	-
1. 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2	45,600,000,000	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>510,962,659,711</b>	<b>1,308,771,385,970</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	127,567,217,147	120,524,720,152
2. Trả trước cho người bán	132		9,314,991,162	122,611,477,640
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4.a	374,080,451,402	1,065,635,188,178
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>59,953,620,951</b>	<b>95,267,878,393</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.5	59,953,620,951	95,267,878,393
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>332,406,676</b>	<b>560,296,700</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7.a	262,038,734	247,207,286
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		17,840,151	16,992,941
3. Thuế và các khoản thuế phải thu NN	153	VI.9.b	52,527,791	296,096,473
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>314,102,759,573</b>	<b>334,814,766,218</b>
(200=210+220+260)				
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>132,956,226,975</b>	<b>135,356,226,975</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
4. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
5. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4.b	132,956,226,975	135,356,226,975
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>137,972,343,419</b>	<b>153,361,179,377</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	VI.14	137,532,375,689	152,572,338,551
Nguyên giá	222		415,675,408,395	423,567,849,449
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(278,143,032,706)	(270,995,510,898)
2. TSCĐ vô hình	227	VI.15	439,967,730	788,840,826
Nguyên giá	228		1,242,819,280	1,242,819,280
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(802,851,550)	(453,978,454)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.6	-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>43,174,189,179</b>	<b>46,097,359,866</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.7.b	43,174,189,179	46,097,359,866
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>270</b>		<b>950,186,159,967</b>	<b>1,751,128,198,532</b>
(270 = 100 +200)				

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>302,846,810.957</b>	<b>1,151,652,927,747</b>
(300 = 310 + 330)				
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>300,938,098.092</b>	<b>1,150,148,374.882</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.8.a	19,139.900.795	80.876.387.455
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.776.545.663	120.906.090.907
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313	VI.9.a	11.377.076.757	10.657.016.019
4. Phải trả người lao động	314		22.633.201.580	19.522.080.288
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.10.a	11.308.751.618	7.983.444.804
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.12.a	22.011.626.315	355.803.480
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.11.a	27.215.695.751	750.328.216.099
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.13.a	175.278.434.197	149.372.349.878
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		10.196.865.416	10.146.985.952
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1,908,712.865</b>	<b>1,504,552.865</b>
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.11.b	1,908.712.865	1.504.552.865
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>647,339,349.010</b>	<b>599,475,270,785</b>
(400=410+430)				
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.16</b>	<b>647,339,349.010</b>	<b>599,475,270,785</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		164.250.000.000	164.250.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		164.250.000.000	164.250.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		33.502.910.000	33.502.910.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		3.656.202.300	3.656.202.300
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
6. Quỹ đầu tư phát triển	418		392.785.590.599	345.688.716.262
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		53,144,646,111	52,377,442,223
- LNST chưa PPLK đến cuối kỳ trước	421a		2.801.785.026	2.801.785.026
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		50.342.861.085	49.575.657.197
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>440</b>		<b>950,186,459,967</b>	<b>1,751,128,198,532</b>
(440 = 300 +400)				

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ HỒNG VÂN

PT Phòng Tài vụ



VŨ XUÂN THÀNH



Chủ tịch HĐQT



HOÀNG HÙNG

Công ty Cổ phần bánh kẹo Hải Hà  
MST: 0101444379

Mẫu số B 02 – DN  
(Ban hành theo Thông tư: 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý IV năm 2024

(Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024)

Đơn vị tính: VND

STT	Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	291.897.538,960	238.530.559,720	822.578.791,647	914.966.758,715
2	Các khoản giảm trừ	02	VII.2	17.374.655,591	15.315.612,131	45.400.062,754	48.647.998,537
3	Doanh thu thuần về BH và CCDV (10 = 01-02)	10		274.522.883,369	223.214.947,589	777.178.728,893	866.318.760,178
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	213.759.289,591	176.281.619,206	602.660.072,062	690.884.502,788
5	Lợi nhuận gộp về BH và CCDV (20 = 10-11)	20		60.763.593,778	46.933.328,383	174.518.656,831	175.434.257,390
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	8.425.095,995	47.894.991,543	88.402.786,630	70.531.306,330
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	151.706,380	29.446.439,145	53.288.499,108	47.105.458,087
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		<i>3.122.889,190</i>	<i>5.071.422,803</i>	<i>35.348.067,496</i>	<i>22.540.414,668</i>
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8	36.076.278,356	36.399.019,974	100.683.505,293	87.638.489,646
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.9	16.298.597,192	12.917.216,541	43.883.266,233	47.274.102,730
10	Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		16.662,107,845	16.065,644,266	65.066,172,827	63.947,513,257
11	Thu nhập khác	31	VII.6	257.778,994	78.422,398	284.263,608	505.689,943
12	Chi phí khác	32	VII.7	200.539,866	186.996,005	1.493.832,431	523.654,547
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		57.239,128	(108,573,607)	(1,209,568,823)	(17,964,604)
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		16.719,346,973	15,957,070,659	63,856,604,004	63,929,548,653
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	3,343,869,405	5,028,302,001	13,513,742,919	14,861,684,144
16	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		13,375,477,568	10,928,768,658	50,342,861,085	49,067,864,509
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		814	665	3,065	2,987

Người lập biểu

NGUYỄN THỊ HỒNG VÂN

PT Phòng Tài vụ

VŨ XUÂN THÀNH



Chủ tịch HĐQT

HOÀNG HÙNG

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý IV năm 2024

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I	2		3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		63.856.604,004	63,929,548,653
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02	V 08,10	17.343.755,453	17,147,451,705
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(341.879,838)	77,361,008
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(45.459,127,816)	(69,371,307,081)
- Chi phí lãi vay	06	VI,30	11.589.819,907	46,820,821,545
- Các điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		46,989,171,710	58,603,875,830
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		804,652,883,195	(586,532,515,506)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		35,314,257,443	30,196,728,024
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(881,383,948,163)	526,084,910,046
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		2,908,339,239	962,901,921
- Tiền lãi vay đã trả	14		(60,795,765,935)	(23,300,587,553)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(11,064,131,960)	(10,847,465,655)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		5,790,821	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(2,433,444,048)	(72,246,200)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(65,806,847,698)</b>	<b>(4,904,399,093)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(2,415,490,000)	(2,999,619,280)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSC	22		-	139,730,640
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(45,600,000,000)	(814,382,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	797,882,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		95,092,732,879	64,124,775,045
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>47,077,242,879</b>	<b>44,764,886,405</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		619,055,563,677	535,152,290,891
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(593,149,479,358)	(581,673,748,008)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>25,906,084,319</b>	<b>(46,521,457,117)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>7,176,479,500</b>	<b>(6,660,969,805)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>V 01</b>	<b>11,713,871,250</b>	<b>18,391,796,229</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>344,362,306</b>	<b>(16,955,173)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V 01</b>	<b>19,234,713,056</b>	<b>11,713,871,251</b>

Người lập biểu

PT phòng tài vụ

NGUYỄN THỊ HỒNG VÂN

VŨ XUÂN THÀNH



Chủ tịch HĐQT

HOÀNG HÙNG



Đơn vị báo cáo: Công ty cổ phần bánh kẹo Hải Hà  
Địa chỉ: 25- Trương Định

Mẫu số B09-DN  
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của BTC)

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ IV NĂM 2024**

**I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1 Hình thức sở hữu vốn :

Vốn của các cổ đông góp

2 Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất kinh doanh bánh kẹo các loại và kinh doanh vật tư ngành bánh kẹo.

3 Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất và kinh doanh các loại thực phẩm, đồ uống như bánh, kẹo, đường, sữa, cà phê, đồ uống không cồn, nước khoáng...;

- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;

- Đầu tư xây dựng, cho thuê văn phòng, nhà ở, trung tâm thương mại.

4 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.

5 Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty có các Chi nhánh, Nhà máy phụ thuộc sau:

- Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh;

- Chi nhánh Đà Nẵng;

- Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà I (tại tỉnh Phú Thọ);

- Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà II (tại tỉnh Nam Định).

- Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà VSIP Bắc Ninh

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

1 Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt nam

**III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

1 Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

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

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số

200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

**IV Các chính sách kế toán áp dụng**

Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế

1 toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Thành Công với tỷ giá đang thực hiện.

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá gốc
- Phương pháp giá trị hàng tồn kho: Nhập trước-Xuất trước
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ HH được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
- 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.

- Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với khung khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính;

riêng một số tài sản cố định thuộc nhóm máy móc, thiết bị và nhóm phương tiện vận tải được tính theo phương pháp số dư giảm dần có điều chỉnh. Thời gian khấu hao cụ thể của các loại tài sản cố định như sau:

- Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 – 30
- Máy móc, thiết bị	03 – 12
- Phương tiện vận tải	05 – 10
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 07

- Tài sản cố định vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện giá trị các chương trình phần mềm về quản lý và kế toán. Các chương trình phần mềm được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 03 năm.

5 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

6 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước dài hạn gồm:

- Chi phí trả trước tiền thuê đất tại khu công nghiệp Tân Tạo và khu Công nghiệp VSIP - Bắc Ninh, chi phí thuê kho, thuê cửa hàng và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.
- Các khoản chi phí dài hạn khác : Công cụ, dụng cụ và các chi phí khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.

Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng 02 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

7 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu theo thực tế
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Thành Công với tỷ giá đang thực hiện.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối theo thực tế

- 8 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.
  - Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng theo thông báo của ngân hàng.
  - Thu nhập khác: Từ thanh lý nhượng bán tài sản,...
- 9 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:  
Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm: Chiết khấu thương mại và hàng bán bị trả lại
- 10 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:  
Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa bán ra trong kỳ.
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:  
Phản ánh các khoản chi phí tài chính hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính.
- 12 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:  
Phản ánh các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ và các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp.
- 13 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:  
Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các qui định hiện hành về thuế
- 14 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không

**VI Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán**

		<i>Đơn vị tính: đồng Việt nam</i>	
		<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>1 Tiền</b>			
Tiền mặt		99,377,642	83,929,481
Tiền gửi ngân hàng		19,135,335,414	11,629,941,770
Các khoản tương đương tiền			
	<i>Cộng</i>	<i>19,234,713,056</i>	<i>11,713,871,251</i>
<b>2 Các khoản đầu tư tài chính</b>			
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			
- Ngắn hạn		45,600,000,000	0
- Dài hạn			
	<i>Cộng</i>	<i>45,600,000,000</i>	<i>0</i>
<b>3 Phải thu của khách hàng</b>			
<i>a Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>		<i>127,567,217,147</i>	<i>120,524,720,152</i>
1 IMPACT CO., LTD ( SHINE WIN TRADING)		5,098,263,873	3,778,149,954
2 Công ty CP ACI Việt Nam		10,000,000,000	10,000,000,000
3 Công ty TNHH Sản xuất và Dịch vụ TAMBA		11,225,779,780	12,725,779,780
4 CN Cty TNHH Dịch vụ và Thương mại Mesa		55,553,946,284	38,727,085,322
5 Các đối tượng khác		45,689,227,210	55,293,705,096
	<i>Cộng</i>	<i>127,567,217,147</i>	<i>120,524,720,152</i>

	Cuối quý	Đầu năm
<b>4 Các khoản phải thu khác</b>		
<i>a Ngắn hạn</i>	<b>374,080,451,402</b>	<b>1,065,635,188,178</b>
Tạm ứng	24.076.728.130	24.084.589.043
Lãi tiền gửi dự thu	19.968.607.223	24.625.146.603
Phải thu khác	330.035.116.049	1.016.925.452.532
<i>b Dài hạn</i>	<b>132,956,226,975</b>	<b>135,356,226,975</b>
Công ty CP BĐS Quang Anh	89.500.000.000	89.500.000.000
Công ty CP Đầu tư Phát triển Zeta	43.000.000.000	43.000.000.000
Công ty CP thương mại DV và ĐT Hưng Thịnh		
Ký cược, ký quỹ dài hạn	456.226.975	2.856.226.975
<b>Cộng</b>	<b>507,036,678,377</b>	<b>1,200,991,415,153</b>
<b>5 Hàng tồn kho</b>		
Hàng mua đang đi đường	952.966.280	0
Nguyên liệu vật liệu	40.501.839.864	40.945.809.189
Công cụ dụng cụ	77.331.044	98.882.897
Chi phí SXKD dở dang		0
Thành phẩm	16.079.936.898	53.642.284.272
Hàng hoá	2.341.546.865	580.902.035
<b>Cộng</b>	<b>59,953,620,951</b>	<b>95,267,878,393</b>
<b>6 Tài sản dở dang dài hạn</b>		
<i>a Chi phí SXKD dở dang dài hạn</i>		
<i>b Xây dựng cơ bản dở dang</i>	-	0
- Mua sắm		
<b>Cộng</b>	-	0
<b>7 Chi phí trả trước</b>		
<i>a Ngắn hạn</i>	<b>262,038,734</b>	<b>247,207,286</b>
Chi phí bảo hiểm	221.045.228	246.207.283
Các khoản khác	40.993.506	1.000.003
<i>b Dài hạn</i>	<b>43,174,189,179</b>	<b>46,097,359,866</b>
Tiền thuê đất tại KCN Tân Tạo	2.060.112.012	2.141.360.952
Tiền thuê đất tại KCN VSIP-Bắc Ninh	40.190.738.198	41.451.465.337
Chi phí quảng cáo		0
Chi phí sửa chữa, công cụ dụng cụ	889.198.969	555.555.543
Chi trả trước dài hạn khác	34.140.000	1.948.978.034
<b>Cộng</b>	<b>43,436,227,913</b>	<b>46,344,567,152</b>

	Cuối quý	Đầu năm
<b>8 Phải trả người bán</b>		
<i>a Phải trả người bán ngắn hạn</i>		
1 CÔNG TY TNHH ĐT TM VÀ DV VẬN TẢI KINH BẮC	1,987,333,057	1,143,429,217
2 CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH DV& TM MESA	9,640,665,164	70,192,568,422
3 CÔNG TY CP THIẾT BỊ NHIỆT-THỰC PHẨM VÀ MÔI TRƯỜNG VN	880,024,438	929,828,316
5 Phải trả cho các đối tượng khác	6,631,878,136	8,610,561,500
<i>Cộng</i>	<b>19,139,900,795</b>	<b>80,876,387,455</b>
<b>9 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		
<i>a Phải nộp</i>		
Thuế GTGT	4,677,258,614	2,590,569,354
Thuế thu nhập doanh nghiệp	6,590,777,619	4,141,166,660
Thuế thu nhập cá nhân	75,934,242	100,227,614
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	3,822,852,431
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	33,106,282	2,199,960
<i>Cộng</i>	<b>11,377,076,757</b>	<b>10,657,016,019</b>
<i>b Phải thu</i>		
Thuế GTGT nội địa		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	7,560,322	7,560,322
Thuế xuất, nhập khẩu	0	288,536,151
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	44,967,469	
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
<i>Cộng</i>	<b>52,527,791</b>	<b>296,096,473</b>
<b>10 Chi phí phải trả</b>		
<i>a Ngắn hạn</i>		
Chi phí lãi vay	359,866,519	423,295,398
Chi phí vận chuyển, xăng xe	834,261,057	406,664,725
Trích trước chi phí bán hàng	8,138,856,943	1,586,184,596
Chi phí phải trả khác	1,975,767,099	5,567,300,085
<i>Cộng</i>	<b>11,308,751,618</b>	<b>7,983,444,804</b>

	Cuối quý	Đầu năm
<b>11 Phải trả khác</b>		
<i>a Ngắn hạn</i>		
BH thất nghiệp	325,550	150,280
Kinh phí công đoàn	3,716,944,151	2,914,347,520
Bảo hiểm xã hội	4,484,940	1,916,070
Bảo hiểm y tế	585,990	338,130
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	106,000,000	106,000,000
Phải trả cổ tức	16,436,912,750	16,436,912,750
Các khoản phải trả, phải nộp khác	6,950,442,370	730,868,551,349
<b>Cộng</b>	<b>27,215,695,751</b>	<b>750,328,216,099</b>
<i>b Dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,908,712,865	1,504,552,865
<b>Cộng</b>	<b>1,908,712,865</b>	<b>1,504,552,865</b>
<b>12 Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Ngắn hạn</i>		
Doanh thu nhận trước	22,011,626,315	355,803,480
<b>Cộng</b>	<b>22,011,626,315</b>	<b>355,803,480</b>
<b>13 Vay và nợ thuê tài chính</b>		
<i>a Vay ngắn hạn</i>	<b>175,278,434,197</b>	<b>149,372,349,878</b>
Vay ngân hàng	175,276,434,197	149,370,349,878
Vay đối tượng khác	2,000,000	2,000,000
<i>b Nợ dài hạn</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		0
Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>175,278,434,197</b>	<b>149,372,349,878</b>

14 - Tăng giảm TSCĐ HH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng
<b>Nguyên giá TSCĐ HH</b>					
Số dư đầu quý	153,342.171,638	239,857,890,088	20,054,133,615	1,559,970,763	414,814,166,104
- Mua trong kỳ		1,105,000,000			1,105,000,000
- Thanh lý, nhượng bán		202,666,800		41,090,909	243,757,709
Số dư cuối quý	153,342,171,638	240,760,223,288	20,054,133,615	1,518,879,854	415,675,408,395
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu quý	81,579,793,526	174,998,423,202	17,035,980,173	446,363,208	274,060,560,109
- Khấu hao trong kỳ	1,211,355,951	2,778,511,603	225,834,141	110,528,611	4,326,230,306
- Thanh lý, nhượng bán	-	202,666,800	-	41,090,909	243,757,709
Số dư cuối quý	82,791,149,477	177,574,268,005	17,261,814,314	515,800,910	278,143,032,706
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>					
- Tại ngày đầu quý	71,762,378,112	64,859,466,886	3,018,153,442	1,113,607,555	140,753,605,995
- Tại ngày cuối quý	70,551,022,161	63,185,955,283	2,792,319,301	1,003,078,944	137,532,375,689

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ HH đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ HH có giá trị lớn trong tương lai

- Các thay đổi khác về TSCĐ HH

167.617.041.339

15 - Tăng giảm TSCĐ VH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính				Tổng
Nguyên giá TSCĐ VH						
Số dư đầu quý		1,242,819,280				1,242,819,280
- Mua trong quý						-
Số dư cuối quý	-	1,242,819,280	-	-	-	1,242,819,280
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu quý		715,633,276				715,633,276
- Khấu hao trong quý		87,218,274				87,218,274
Số dư cuối quý	-	802,851,550	-	-	-	802,851,550
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						-
- Tại ngày đầu quý	-	527,186,004	-	-	-	527,186,004
- Tại ngày cuối quý	-	439,967,730	-	-	-	439,967,730



16. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ SH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ SH	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa p/phối	Cộng
A	1		2	3	5	6
Tại 01/01/2023	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	295,541,618,588	55,588,203,630	552,538,934,518
- Tăng vốn trong kỳ						
- Lợi nhuận trong kỳ					49,575,657,197	49,575,657,197
- Tăng khác						-
- Giảm vốn						-
- Phân phối lợi nhuận				50,147,097,674	(52,786,418,604)	(2,639,320,930)
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác						-
Tại 01/01/2024	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	345,688,716,262	52,377,442,223	599,475,270,785
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lợi nhuận trong kỳ					50,342,861,085	50,342,861,085
- Tăng khác						-
- Phân phối lợi nhuận				47,096,874,337	(49,575,657,197)	(2,478,782,860)
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác						-
Tại 31/12/2024	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	392,785,590,599	53,144,646,111	647,339,349,010

**VII Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
<b>1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>291,897,538,960</b>	<b>238,530,559,720</b>
Doanh thu bán hàng	287.642,617,991	233.879.677.618
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,024,024,134	4,521,162,973
Doanh thu khác	230,896,836	129,719,129
<b>2 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>17,374,655,591</b>	<b>15,315,612,131</b>
Chiết khấu thương mại	14,507,022,877	12,283,943,752
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại	2,867,632,715	3,031,668,379
<b>3 Giá vốn hàng bán</b>	<b>213,759,289,591</b>	<b>176,281,619,206</b>
Giá vốn hàng bán	213,759,289,591	176,281,619,206
<b>4 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>8,425,095,995</b>	<b>47,894,991,543</b>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8,201,944,977	2,700,621
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	223,151,018	69,366,173
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Lãi bán hàng trả chậm		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		47,822,924,749
<b>5 Chi phí tài chính</b>	<b>151,706,380</b>	<b>29,446,439,145</b>
Lãi tiền vay	122,889,190	5,071,422,803
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	28,795,449	17,248,457
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	21,741	77,361,008
Chi phí tài chính khác		24,280,406,877
<b>6 Thu nhập khác</b>	<b>257,778,994</b>	<b>78,422,398</b>
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	243,277,593	
Tiền phạt thu được	6,014,000	1,200,000
Thu từ DA 25-27 Trương Định		
Các khoản thu khác	8,487,401	77,222,398
<b>7 Chi phí khác</b>	<b>200,539,866</b>	<b>186,996,005</b>
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
Chi phí bán vật tư, phế liệu	25,877,633	
Các khoản bị phạt	53,850,000	178,678,608
Các chi phí khác	120,812,233	8,317,397

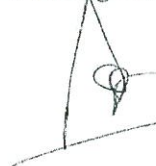
8	<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>36,076,278,356</b>	<b>36,399,019,974</b>
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	283,326,958	168,232,352
	Chi phí nhân viên bán hàng	20,179,718,680	13,766,000,554
	Chi phí khấu hao TSCĐ	119,425,383	119,425,383
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,289,371,066	14,926,989,919
	Chi phí bằng tiền khác	6,204,436,269	7,418,371,766
9	<b>Chi phí quản lý</b>	<b>16,298,597,192</b>	<b>12,917,216,541</b>
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	222,231,138	47,113,016
	Chi phí nhân viên quản lý	3,541,318,558	4,481,442,688
	Chi phí khấu hao TSCĐ	246,135,612	140,352,354
	Thuế, phí, lệ phí	1,440,969,682	2,387,536,079
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	10,185,825,202	5,453,651,895
	Các khoản chi phí bằng tiền khác	662,117,000	407,120,509
10	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>3,343,869,405</b>	<b>5,028,302,001</b>
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	3,343,869,405	5,028,302,001
12	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>251,439,347,336</b>	<b>229,830,470,377</b>
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	164,418,124,892	152,502,991,044
	Chi phí nhân công	48,474,313,209	43,310,564,962
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,413,448,580	4,211,416,471
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	25,825,937,704	26,273,245,389
	Chi phí khác bằng tiền	8,307,522,951	3,532,252,511

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ HỒNG VÂN

PT Phòng Tài vụ



VŨ XUÂN THÀNH



Chủ tịch HĐQT

HOÀNG HÙNG