

Số: 60/2026/CBTT-HHC  
No: 60/2026/CBTT-HHC

Hà Nội, ngày 02 tháng 05 năm 2026  
Hanoi, 02 May 2026

**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 I năm 2026 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 issued by the Ministry of Finance on information disclosure in the securities market, Hai Ha Confectionery Joint Stock Company discloses the financial statements for Q1 2026 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 Tương Mai, thành phố Hà Nội.

*Address: 25 – 27 Truong Dinh Street, Tuong Mai Ward, 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 I/2026:

*Q1/2026 financial statements*

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

*Separate FS (the listed company applicable if the Company has no subsidiaries the Company has no subsidiaries);*

☐ 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);

*Combined FS (applicable if the Company has dependent accounting units);*

- 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 auditor issues a qualified, adverse or disclaimer 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 differs by 5% or more before and after audit, 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 tax (PAT) in the reporting period 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 02/05/2026 tại đường dẫn <https://www.haihaco.com.vn/vi/bao-cao-tai-chinh>

*This information was published on the Company's website on May 2, 2026 at:*

<https://www.haihaco.com.vn/vi/bao-cao-tai-chinh>

### 3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong quý I/2026:

***Report on transactions valued at 35% or more of total assets:***

- Nội dung giao dịch/*Transaction content*: Không phát sinh / *None*
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất: Không phát sinh

*The proportion of transaction value/total asset value of the enterprise (%) based on the most recent financial statements: None*

- Ngày hoàn thành giao dịch/*Transaction completion date*: Không phát sinh / *Not applicable*

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 UQ CBTT  
AUTHORIZED REPRESENTATIVE FOR  
INFORMATION DISCLOSURE**



**ĐO THỊ HỒNG THỦY**

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31/3/2026	1/1/2026
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>691,237,713,146</b>	<b>594,591,767,583</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>22,946,155,398</b>	<b>57,544,668,509</b>
1 Tiền	111	VI.1	22,946,155,398	57,544,668,509
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>609,562,798,334</b>	<b>477,045,768,769</b>
1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.2	226,182,185,898	175,492,157,622
2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,675,775,272	935,840,493
3 Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.3a	384,932,877,548	303,845,811,038
4 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(3,231,048,925)	(3,231,048,925)
5 Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		3,008,541	3,008,541
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>52,722,317,039</b>	<b>52,187,467,906</b>
1 Hàng tồn kho	141	VI.4	52,722,317,039	52,187,467,906
<b>VI. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>160</b>		<b>6,006,442,375</b>	<b>7,813,862,399</b>
1 Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161	VI.5a	1,122,995,649	1,284,045,696
2 Thuế GTGT được khấu trừ	162		42,332,059	37,429,104
3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163	VI.7.b	4,841,114,667	6,492,387,599
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>294,514,237,606</b>	<b>389,628,273,764</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>121,340,226,975</b>	<b>211,340,226,976</b>
1 Phải thu dài hạn khác	215	VI.3b	121,340,226,975	211,340,226,976
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>121,732,650,748</b>	<b>126,432,930,952</b>
1 Tài sản cố định hữu hình	221	VI.14	120,909,758,248	125,381,723,962
- Nguyên giá	222		420,765,805,299	420,765,805,299
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(299,856,047,051)	(295,384,081,337)
2 Tài sản cố định vô hình	227	VI.15	822,892,500	1,051,206,990
- Nguyên giá	228		2,476,266,580	2,476,266,580
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,653,374,080)	(1,425,059,590)
<b>VII. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>270</b>		<b>51,441,359,883</b>	<b>51,855,115,836</b>
1 Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	VI.5.b	51,441,359,883	51,855,115,836
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>280</b>		<b>985,751,950,752</b>	<b>984,220,041,347</b>

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31/3/2026	1/1/2026
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>302,414,517,917</b>	<b>319,525,278,064</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>300,472,405,052</b>	<b>317,583,165,199</b>
1 Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.6	20,340,732,156	48,677,520,657
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7,859,807,392	7,782,026,584
3 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước ngắn hạn	314	VI.7.a	5,463,608,148	11,042,261,795
4 Phải trả người lao động	315		7,142,465,911	20,842,622,162
5 Chi phí phải trả ngắn hạn	316	VI.8	4,988,831,489	38,360,155,762
6 Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319	VI.10	825,400,861	3,371,974,672
7 Phải trả ngắn hạn khác	320	VI.9.a	21,948,705,794	21,628,604,494
8 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	VI.11	223,866,982,637	157,249,616,067
9 Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		8,035,870,664	8,628,383,006
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1,942,112,865</b>	<b>1,942,112,865</b>
1 Phải trả dài hạn khác	338	VI.9.b	1,942,112,865	1,942,112,865
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>683,337,432,835</b>	<b>664,694,763,283</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 Quỹ đầu tư phát triển	418		413,175,543,518	413,175,543,518
5 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		68,752,777,017	50,110,107,465
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		50,110,107,465	2,801,785,026
- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		18,642,669,552	47,308,322,439
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>985,751,950,752</b>	<b>984,220,041,347</b>

Hà Nội, ngày 30 tháng 04 năm 2026

Người lập biểu

PT Phòng Tài vụ

Chủ tịch HĐQT






Trương Thị Hà Vân

Cao Thị Ngọc Lan

Hoàng Hùng

CÔNG TY CP BÁNH KẸO HẢI HÀ

25-27 đường Trương Định, P Trương Mai, Thành phố Hà Nội

Mẫu số B 02-DN

(Kèm theo Thông tư số 99/2025/TT-BTC ngày 27 tháng 10 năm 2025 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2026

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	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	224,216,201,082	170,094,333,974	224,216,201,082	170,094,333,974
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	56,115,250,126	6,090,575,257	56,115,250,126	6,090,575,257
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>168,100,950,956</b>	<b>164,003,758,717</b>	<b>168,100,950,956</b>	<b>164,003,758,717</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	129,278,983,884	127,234,926,175	129,278,983,884	127,234,926,175
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>38,821,967,072</b>	<b>36,768,832,542</b>	<b>38,821,967,072</b>	<b>36,768,832,542</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	10,649,613,480	11,115,018,742	10,649,613,480	11,115,018,742
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	3,396,287,644	3,003,010,934	3,396,287,644	3,003,010,934
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3,388,665,619	2,908,579,540	3,388,665,619	2,908,579,540
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	13,007,182,249	21,242,277,730	13,007,182,249	21,242,277,730
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.9	9,316,309,074	11,770,212,061	9,316,309,074	11,770,212,061
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}</b>	<b>30</b>		<b>23,751,801,585</b>	<b>11,868,350,559</b>	<b>23,751,801,585</b>	<b>11,868,350,559</b>
11. Thu nhập khác	31	VII.6	89,137	73,130	89,137	73,130
12. Chi phí khác	32	VII.7	358,843,026	330,290,975	358,843,026	330,290,975
<b>13. Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>(358,753,889)</b>	<b>(330,217,845)</b>	<b>(358,753,889)</b>	<b>(330,217,845)</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>23,393,047,696</b>	<b>11,538,132,714</b>	<b>23,393,047,696</b>	<b>11,538,132,714</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	4,750,378,145	2,365,552,417	4,750,378,145	2,365,552,417
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>18,642,669,551</b>	<b>9,172,580,297</b>	<b>18,642,669,551</b>	<b>9,172,580,297</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1,135	558	1,135	558

Hà Nội, ngày 30 tháng 04 năm 2026

Người lập biểu



Trương Thị Hà Vân

PT Phòng Tài vụ



Cao Thị Ngọc Lan

Chủ tịch HĐQT



Hoàng Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý I năm 2026

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Quý này		Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
1. Lợi nhuận trước thuế	01	23,393,047,696	11,538,132,714	23,393,047,696	11,538,132,714
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		-		-	
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	4,700,280,204	4,397,947,137	4,700,280,204	4,397,947,137
- 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	(38,944,345)	(98,865,693)	(38,944,345)	(98,865,693)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(10,603,047,110)	(10,964,355,115)	(10,603,047,110)	(10,964,355,115)
- Chi phí đi vay	06	3,388,665,619	2,908,579,540	3,388,665,619	2,908,579,540
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-	-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08	20,840,002,064	7,781,438,584	20,840,002,064	7,781,438,584
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(42,517,029,564)	16,201,837,923	(42,517,029,564)	16,201,837,923
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(534,849,133)	(1,639,957,699)	(534,849,133)	(1,639,957,699)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(87,772,517,218)	(37,871,063,804)	(87,772,517,218)	(37,871,063,804)
- Tăng, giảm chi phí chờ phân bổ	12	574,806,000	184,246,454	574,806,000	184,246,454
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(3,128,433,464)	(2,939,656,396)	(3,128,433,464)	(2,939,656,396)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(7,543,233,520)	(4,187,796,951)	(7,543,233,520)	(4,187,796,951)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(592,512,342)	(1,381,412,295)	(592,512,342)	(1,381,412,295)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	(120,673,767,177)	(23,852,364,185)	(120,673,767,177)	(23,852,364,185)
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>		-		-	
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-	(181,268,371)	-	(181,268,371)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-	-	-
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	(110,800,000,000)	-	(110,800,000,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	109,000,000,000	-	109,000,000,000	-
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	21,218,943,151	16,935,178,129	21,218,943,151	16,935,178,129
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	19,418,943,151	16,753,909,758	19,418,943,151	16,753,909,758
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>		-		-	
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	-	-	-	-
1. Tiền thu từ đi vay	33	102,028,354,552	156,084,954,985	102,028,354,552	156,084,954,985
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(35,410,987,982)	(152,670,216,043)	(35,410,987,982)	(152,670,216,043)
5. Tiền chi trả nợ gốc 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>	40	66,617,366,570	3,414,738,942	66,617,366,570	3,414,738,942
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	50	(34,637,457,456)	(3,683,715,485)	(34,637,457,456)	(3,683,715,485)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	57,544,668,509	64,834,713,056	57,544,668,509	64,834,713,056
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	38,944,345	94,433,948	38,944,345	94,433,948
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	70	22,946,155,398	61,245,431,519	22,946,155,398	61,245,431,519

Người lập biểu

Trương Thị Hà Vân

Kế toán trưởng

Cao Thị Ngọc Lan

Hà Nội, ngày 30 tháng 04 năm 2026

Chức vụ HĐQT



Hoàng Hùng

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2026

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

- Hình thức sở hữu vốn :  
Vốn của các cổ đông góp
- Lĩnh vực kinh doanh:  
Sản xuất kinh doanh bánh kẹo các loại và kinh doanh vật tư ngành bánh kẹo.
- 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.
- 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.
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
- 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
- Số lượng người lao động tại thời điểm cuối niên độ : 862 người
- Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2025 và cùng kỳ năm trước.
- Thuyết minh các thông tin khác trên Báo cáo tài chính theo quy định pháp luật có liên quan như pháp luật doanh nghiệp, pháp luật chứng khoán,...

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

- Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.
- 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: Thông tư số 99/2025/TT-BTC ngày 27 tháng 10 năm 2025 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung
- 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,

### **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 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.
- 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 tỉ giá đang thực hiện.

- 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
- 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



- 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 ngoạii thương Việt Nam chi nhánh Thành Công với tỉ 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 Báo cáo tình hình tài chính**

**Đơn vị tính: VND**

<b>1 Tiền</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
Tiền mặt	21,883,995	35,498,895
Tiền gửi ngân hàng	22,924,271,403	57,509,169,614
Các khoản tương đương tiền		
<b>Cộng</b>	<b>22,946,155,398</b>	<b>57,544,668,509</b>
	-	-
<b>2 Phải thu ngắn hạn của khách hàng</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>

<b>a Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>226,182,185,898</b>	<b>175,492,157,622</b>
IMPACT CO., LTD ( SHINE WIN TRADING)	551,413,774	1,178,137,216
Công ty CP ACI Việt Nam	10,000,000,000	10,000,000,000
Công ty TNHH Sản xuất và Dịch vụ TAMBA	419,785,008	419,785,008
CN Cty TNHH Dịch vụ và Thương mại Mesa	177.187.785.797	84,062,027,419
Công ty CP Thương mại và Phát triển Hải Hà	16.283.136.565	60,770,879,435
Các đối tượng khác	215,210,987,116	19,061,328,544

**b Phải thu của khách hàng dài hạn**

<b>Cộng</b>	<b>226,182,185,898</b>	<b>175,492,157,622</b>
<b>3 Các khoản phải thu khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Ngắn hạn</b>	<b>384,932,877,548</b>	<b>303,845,811,038</b>
Tạm ứng	250,297,801	300,356,004
Công ty TNHH Dịch vụ và Thương mại Mesa	195,000,000,000	195,000,000,000
Công ty CP Quang Anh Quảng Trị	89,500,000,000	89,500,000,000
Công ty CP Phương Mai	91,800,000,000	
Lợi nhuận từ hợp tác đầu tư	8,362,220,545	18,990,674,658
Phải thu bảo hiểm xã hội		
Phải thu kinh phí công đoàn		
Phải thu khác	20,359,202	54,780,376
<b>b Dài hạn</b>	<b>121,340,226,975</b>	<b>211,340,226,976</b>
Công ty TNHH Dịch vụ và Thương mại Mesa	50,000,000,000	50,000,000,000
CÔNG TY TNHH AMBER FINANCE		90,000,000,000
CÔNG TY CỔ PHẦN PHƯƠNG MAI	71,000,000,000	71,000,000,000
Ký cược, ký quỹ dài hạn	340,226,975	340,226,976
<b>Cộng</b>	<b>506,273,104,523</b>	<b>515,186,038,014</b>

<b>4 Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
	<b>Số lượng</b>	<b>Số lượng</b>
	<b>Giá trị</b>	<b>Giá trị</b>
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;		
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.	3,008,541	3,008,541
<b>Cộng</b>	<b>3,008,541</b>	<b>3,008,541</b>

<b>5 Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá gốc</b>
	<b>Dự phòng</b>	<b>Dự phòng</b>
Hàng mua đang đi đường		1,250,684,270
Nguyên liệu vật liệu	38,381,693,695	41,503,670,489
Công cụ dụng cụ	103,702,199	88,798,259
Chi phí SXKD dở dang		-
Thành phẩm	14,055,527,523	9,252,736,495
Hàng hoá	181,393,622	91,578,393
<b>Cộng</b>	<b>52,722,317,039</b>	<b>52,187,467,906</b>

<b>5 Chi phí trả trước</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Ngắn hạn</b>	<b>1,122,995,649</b>	<b>1,284,045,696</b>
<b>b Dài hạn</b>	<b>51,441,359,883</b>	<b>51,855,115,836</b>
<b>Cộng</b>	<b>52,564,355,532</b>	<b>53,139,161,532</b>

<b>6 Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Phải trả người bán ngắn hạn</b>		
CÔNG TY TNHH DV& TM MESA	2,271,677,668	2,098,696,323
CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH DV& TM MESA	13,173,829,568	39,073,285,990
Phải trả cho các đối tượng khác	4,895,224,920	7,505,538,344

<b>Cộng</b>	<b>20,340,732,156</b>	<b>48,677,520,657</b>
<b>7 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Phải nộp</b>		
Thuế GTGT	837,372,912	3,538,296,059
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4,592,981,902	7,385,837,277
Thuế thu nhập cá nhân	31,053,374	115,928,498
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2,199,960	2,199,960
<b>Cộng</b>	<b>5,463,608,148</b>	<b>11,042,261,794</b>
<b>b Phải thu</b>		
Thuế GTGT nội địa	-	
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	50,106,173	7,560,322
Thuế xuất, nhập khẩu		-
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	4,791,008,494	6,484,827,277
Thuế thu nhập doanh nghiệp		-
<b>Cộng</b>	<b>4,841,114,667</b>	<b>6,492,387,599</b>
<b>8 Chi phí phải trả ngắn hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Ngắn hạn</b>		
Chi phí lãi vay	759,875,231	499,643,076
Chi phí vận chuyển		599,881,198
Trích trước chi phí bán hàng	1,784,023,722	5,442,955,836
Trích trước chiết khấu thương mại		30,276,902,818
Chi phí phải trả khác	2,444,932,536	1,540,772,834
<b>Cộng</b>	<b>4,988,831,489</b>	<b>38,360,155,762</b>
<b>9 Phải trả khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Ngắn hạn</b>	<b>21,948,705,794</b>	<b>21,628,604,494</b>
KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN	5,271,636,207	4,905,448,507
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	134,156,837	180,243,237
<b>b Dài hạn</b>	<b>1,942,112,865</b>	<b>1,942,112,865</b>
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,942,112,865	1,942,112,865
<b>Cộng</b>	<b>23,890,818,659</b>	<b>23,570,717,359</b>
<b>10 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Ngắn hạn</b>		
Doanh thu nhận trước	825,400,861	3,371,974,672
<b>Cộng</b>	<b>825,400,861</b>	<b>3,371,974,672</b>
<b>11 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Vay ngắn hạn</b>		
Vay ngân hàng	223,864,982,637	157,247,616,067
Vay đối tượng khác	2,000,000	2,000,000
<b>Cộng</b>	<b>223,866,982,637</b>	<b>157,249,616,067</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>					
<b>Số dư đầu quý</b>	<b>153,774,308,578</b>	<b>242,864,451,188</b>	<b>22,413,392,873</b>	<b>1,713,652,660</b>	<b>420,765,805,299</b>
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối quý</b>	<b>153,774,308,578</b>	<b>242,864,451,188</b>	<b>22,413,392,873</b>	<b>1,713,652,660</b>	<b>420,765,805,299</b>
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ</b>					
<b>Số dư đầu quý</b>	<b>87,651,682,825</b>	<b>188,686,261,413</b>	<b>18,187,097,944</b>	<b>859,039,155</b>	<b>295,384,081,337</b>
- Khấu hao trong kỳ	1,226,789,412	2,824,950,927	287,953,317	132,272,058	<b>4,471,965,714</b>
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối quý</b>	<b>88,878,472,237</b>	<b>191,511,212,340</b>	<b>18,475,051,261</b>	<b>991,311,213</b>	<b>299,856,047,051</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HH</b>					
- Tại ngày đầu quý	66,122,625,753	54,178,189,775	4,226,294,929	854,613,505	125,381,723,962
- Tại ngày cuối quý	<b>64,895,836,341</b>	<b>51,353,238,848</b>	<b>3,938,341,612</b>	<b>722,341,447</b>	<b>120,909,758,248</b>
- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng	48,009,652,325	108,510,480,714	12,818,208,901	128,082,728	<b>169,466,424,668</b>

**14 - TĂNG, GIẢM TSCĐ VH**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Nhãn hiệu hàng hóa	Tổng
<b>NGUYÊN GIÁ TSCĐ VH</b>				
Số dư đầu quý		2,476,266,580		<b>2,476,266,580</b>
- Mua trong kỳ				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
<b>Số dư cuối quý</b>	<b>-</b>	<b>2,476,266,580</b>	<b>-</b>	<b>2,476,266,580</b>
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ</b>				
Số dư đầu quý		1,425,059,590		<b>1,425,059,590</b>
- Khấu hao trong kỳ		228,314,490		<b>228,314,490</b>
- Thanh lý, nhượng bán				-
<b>Số dư cuối quý</b>	<b>-</b>	<b>1,653,374,080</b>	<b>-</b>	<b>1,653,374,080</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VH</b>				
- Tại ngày đầu quý		1,051,206,990		1,051,206,990
- Tại ngày cuối quý	<b>-</b>	<b>822,892,500</b>	<b>-</b>	<b>822,892,500</b>
<b>- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng</b>				
		196,200,000		<b>196,200,000</b>

## 16. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ SH	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
<b>Tại 01/01/2025</b>	<b>164,250,000,000</b>	<b>33,502,910,000</b>	<b>3,656,202,300</b>	<b>392,785,590,599</b>	<b>47,053,441,726</b>	<b>641,248,144,625</b>
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	47,308,322,439	47,308,322,439
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	44,251,656,700	(44,251,656,700)	-
- Giảm khác				(23,861,703,781)		(23,861,703,781)
<b>Tại 01/01/2026</b>	<b>164,250,000,000</b>	<b>33,502,910,000</b>	<b>3,656,202,300</b>	<b>413,175,543,518</b>	<b>50,110,107,465</b>	<b>664,694,763,283</b>
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lợi nhuận trong kỳ					18,642,669,552	18,642,669,552
<b>Tại 31/03/2026</b>	<b>164,250,000,000</b>	<b>33,502,910,000</b>	<b>3,656,202,300</b>	<b>413,175,543,518</b>	<b>68,752,777,017</b>	<b>683,337,432,835</b>

**VII Thông tin bổ sung 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>224,216,201,082</b>	<b>170,094,333,974</b>
Doanh thu bán hàng	220,412,457,373	165,440,082,124
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3,655,517,712	4,521,812,592
Doanh thu khác	148,225,997	132,439,258
<b>2 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>56,115,250,126</b>	<b>6,090,575,257</b>
Chiết khấu thương mại	50,203,785,114	5,158,978,407
Giảm giá hàng bán		-
Hàng bán bị trả lại	5,911,465,012	931,596,850
<b>3 Giá vốn hàng bán</b>	<b>129,278,983,884</b>	<b>127,234,926,175</b>
Giá vốn hàng bán	129,278,983,884	127,234,926,175
<b>4 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>10,649,613,480</b>	<b>11,115,018,742</b>
Lãi tiền gửi, hợp tác đầu tư	10,610,669,135	10,964,355,115
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		51,797,934
Lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá lại	38,944,345	98,865,693
<b>5 Chi phí tài chính</b>	<b>3,396,287,644</b>	<b>3,003,010,934</b>
Chi phí lãi vay, lãi hợp tác đầu tư	3,388,665,619	2,908,579,540
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	7,622,025	94,431,394
Chi phí tài chính khác		-
<b>6 Thu nhập khác</b>	<b>89,137</b>	<b>73,130</b>
Tiền phạt thu được		-
Các khoản thu khác	89,137	73,130
<b>7 Chi phí khác</b>	<b>358,843,026</b>	<b>330,290,975</b>
Các khoản bị phạt		20,000,000
Các chi phí khác	358,843,026	310,290,975

<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>13,007,182,249</b>	<b>21,242,277,730</b>
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	385,307,707	103,239,920
	Chi phí nhân viên bán hàng	10,550,211,695	13,921,482,105
	Chi phí khấu hao TSCD	271,093,134	119,425,383
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,800,569,713	6,819,196,505
	Chi phí bằng tiền khác		278,933,817
<b>9</b>	<b>Chi phí quản lý</b>	<b>9,316,309,074</b>	<b>11,770,212,061</b>
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	184,922,609	139,551,680
	Chi phí nhân viên quản lý	3,387,814,895	2,739,896,201
	Chi phí khấu hao TSCD	374,113,092	228,446,050
	Thuế, phí, lệ phí	1,693,818,783	1,701,692,127
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,510,639,695	6,956,121,078
	Chi phí bằng tiền khác	165,000,000	4,504,925
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>4,750,378,145</b>	<b>2,365,552,417</b>
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	4,750,378,145	2,365,552,417
	Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
<b>11</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>143,866,297,116</b>	<b>172,039,227,320</b>
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	116,321,345,168	115,182,472,865
	Chi phí nhân công	14,838,625,424	32,144,092,450
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,055,073,978	4,397,947,138
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,776,799,858	18,329,583,998
	Chi phí khác bằng tiền	3,874,452,688	1,985,130,869

Hà Nội, ngày 30 tháng 04 năm 2026

Người lập



**Trương Thị Hà Vân**

PT Phòng Tài vụ



**Cao Thị Ngọc Lan**

Chủ tịch HĐQT



**Hoàng Hùng**