



CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC

Địa chỉ : 231 Võ Văn Ngân, P. Linh Chiểu, TP.Thủ Đức, TP.Hồ Chí Minh

ĐT : 028.38966819 – 028.38963636 – Fax : 028.38963210

Website: www.timexcothuduc.com.vn



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2025

Tháng 4/2025





CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THỦ ĐỨC
231 Võ Văn Ngân, P.Linh Chiểu, TP. Thủ Đức, TP.Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2025

Nội dung		Trang
1- Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B 01a-DN	1-4
2- Kết quả kinh doanh	Mẫu số B 02a-DN	5
3- Bảng lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03a-DN	6-8
4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09a-DN	9-27

ĐƠN
C
TH
QUAT
T
1
10/1



Công ty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

Mẫu số B 01-DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/03/2025

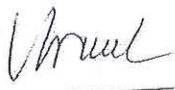
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		214,658,725,689	173,003,579,142
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	VI.1	102,966,178,188	47,475,568,492
1. Tiền	111		72,966,178,188	17,475,568,492
2. Các khoản tương đương tiền	112		30,000,000,000	30,000,000,000
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	VI.2	745,358,144	745,358,144
1. Chứng khoán kinh doanh	121		851,071,996	851,071,996
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(105,713,852)	(105,713,852)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		82,886,039,619	77,786,698,850
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	51,994,440,351	49,215,751,171
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	483,533,736	497,843,560
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	VI.5	29,630,371,242	27,295,409,829
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.6	(1,731,067,778)	(1,731,067,778)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		2,508,762,068	2,508,762,068
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140	VI.7	26,638,450,691	46,476,874,515
1. Hàng tồn kho	141		26,638,450,691	46,476,874,515
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		1,422,699,047	519,079,141
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.8	1,422,699,047	519,079,141
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.18		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		160,955,618,401	164,190,809,496
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	210		0	0

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			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		114,093,129,000	116,137,562,107
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	38,396,371,209	39,972,796,678
. Nguyên giá	222		150,590,496,593	150,590,496,593
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(112,194,125,384)	(110,617,699,915)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
. Nguyên giá	225			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	75,696,757,791	76,164,765,429
. Nguyên giá	228		102,373,187,883	102,373,187,883
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(26,676,430,092)	(26,208,422,454)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.11	4,901,066,327	5,022,580,370
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(7,302,175,399)	(7,180,661,356)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.12	153,518,519	18,518,519
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		153,518,519	18,518,519
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.13	4,779,833,420	4,779,833,420
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8,922,871,000	8,922,871,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(4,143,037,580)	(4,143,037,580)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		37,028,071,135	38,232,315,080
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.14	36,689,031,170	37,883,943,735
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		339,039,965	348,371,345
TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		375,614,344,090	337,194,388,638

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		182,913,721,509	143,284,393,803
I. Nợ ngắn hạn	310		169,649,668,511	129,269,545,349
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.15	122,590,684,616	84,262,913,002
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.16	674,989,133	522,074,613
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.19	1,965,149,956	1,815,977,579
4. Phải trả người lao động	314		14,936,873,654	15,363,543,683
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	2,400,000,000	1,006,338,900
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		482,349,382	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.17	23,651,972,811	25,152,844,206
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.18		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2,947,648,959	1,145,853,366
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		13,264,052,998	14,014,848,454
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			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		13,264,052,998	14,014,848,454
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.21		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		192,700,622,581	193,909,994,835
I. Vốn chủ sở hữu	410		192,700,622,581	193,909,994,835
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.22	124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.22	27,458,121,096	27,458,121,096
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.23	31,966,724,308	31,164,779,910
8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	PL2	9,275,777,177	11,287,093,829
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		7,277,371,838	1,262,788,848
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1,998,405,339	10,024,304,981
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		375,614,344,090	337,194,388,638

Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ().

Người lập biểu

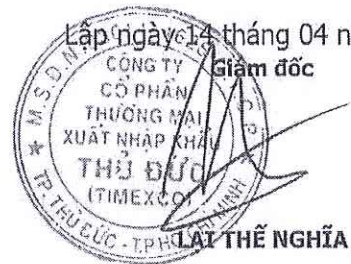


NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VŨ HIỀN LINH



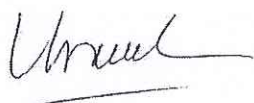
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2025

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	548,127,505,539	635,186,343,496
2. Các khoản giảm trừ	03	VI.26	358,175,951	44,657,759
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	547,769,329,588	635,141,685,737
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.29	513,519,938,158	601,377,804,841
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		34,249,391,430	33,763,880,896
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.28	1,054,779,801	686,939,205
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	10,181,282	-1,835,805
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		0	0
8. Chi phí bán hàng	24	VI.31	20,639,251,493	18,903,258,083
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.32	12,174,745,290	12,952,380,632
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (= 20 + (21-22)-(24+25))	30		2,479,993,166	2,597,017,191
11. Thu nhập khác	31	VI.33	67,197,540	33,657,350
12. Chi phí khác	32	VI.34	0	58,629,462
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		67,197,540	-24,972,112
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40)	50		2,547,190,706	2,572,045,079
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.36	548,785,367	526,134,908
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		1,998,405,339	2,045,910,171
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)		VI.37	161	165
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70		161	165

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VŨ HIỀN LINH

Ngày 14 tháng 04 năm 2025

Giám đốc



LẠI THÈ NGHĨA



Công ty Cổ Phần TM XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

Mẫu B 03 / DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 Năm 2025

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
1. Lợi nhuận trước thuế	01	2,547,190,706	2,572,045,079
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	2,165,947,150	2,143,892,307
- Các khoản dự phòng	03		0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-361,415,786	-9,909,190
- Chi phí lãi vay	06	0	
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	4,351,722,070	4,706,028,196
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-5,090,009,389	-26,648,815,983
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	19,838,423,824	-36,650,928,076
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	38,143,852,801	39,207,447,707
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	291,292,659	-1,297,513,752
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	0	
- Tiền lãi vay đã trả	14	0	
- Thuế TNDN đã nộp	15	-863,637,435	-1,000,144,380
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		8,100,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-1,405,982,000	-451,380,796

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	55,265,662,530	-22,127,207,084
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	-145,800,000	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	0	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25	0	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	370,747,166	19,240,570
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	224,947,166	19,240,570
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	0	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32	0	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	0	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	0	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	55,490,609,696	-22,107,966,514
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	47,475,568,492	34,245,413,092
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	102,966,178,188	12,137,446,578

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thu Xương

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)

Vũ Hiền Linh

VŨ HIỀN LINH

Ngày 14 tháng 04 năm 2025

Giám đốc

(ký, họ tên, đóng dấu)



LAI THẾ NGHĨA



Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2025

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức (tên giao dịch :Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company, viết tắt là TIMEXCO) là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển từ doanh nghiệp nhà nước thành công ty cổ phần theo Quyết định số 09/2000/QĐ-TTg ngày 17 tháng 01 năm 2000 của Chính phủ .

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh :

Sản xuất, kinh doanh hàng xuất nhập khẩu lâm sản chế biến, nông thủy hải sản, thực phẩm, bao bì, hàng thủ công mỹ nghệ, kim khí điện máy, vật tư nguyên liệu, nhiên liệu, phụ tùng, vật liệu xây dựng, phương tiện vận tải, dịch vụ xuất nhập khẩu và thương mại. Kinh doanh dịch vụ kho bãi.Xây dựng và kinh doanh nhà. Mua bán xe máy,xe đạp, máy vi tính và thiết bị máy tính.Vận tải xăng dầu và mua bán khí đốt hoá lỏng (gas), bếp ga, đồ dùng cá nhân và gia đình, bách hoá, mỹ phẩm

Tổng số lao động bình quân : 267 người

II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong hạch toán kế toán là : Đồng Việt Nam (VNĐ)

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được xử lý theo chuẩn mực kế toán số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái, ban hành theo Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002

III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

2-Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

Công tác kế toán tại đơn vị được phần mềm máy tính và được tổ chức thành các bộ phận hạch toán riêng bao gồm :

Kế toán bộ phận cửa hàng Liên doanh xăng dầu Tăng Nhơn Phú .

Kế toán bộ phận cửa hàng xe Honda

Kế toán bộ phận kinh doanh thuộc Văn phòng Công ty.

Cuối kỳ, kế toán Công ty căn cứ vào các báo cáo, sổ sách của các bộ phận để vào sổ và lập báo cáo cho toàn Công ty. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập báo cáo tài chính.

IV- TUYỂN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

Chúng tôi, Ban giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức cam kết tuân thủ đúng Luật kế toán, Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong hệ thống kế toán và báo cáo kế toán do Nhà nước Việt Nam quy định.

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi .

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển có gốc ngoại tệ được điều chỉnh lại theo tỷ giá bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng.

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá: nguyên liệu, hàng hoá, công cụ, dụng cụ được ghi nhận theo giá mua thực tế ghi trên hoá đơn, cộng với các chi phí khác có liên quan như: chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuế nhập khẩu,....

- Phương pháp xác định Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Theo phương pháp kê khai thường xuyên

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn 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 trừ chi phí ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo số thực tế phát sinh tại thời điểm ghi nhận.

- Khả năng thu nợ được xem xét khi lập Báo cáo tài chính. Khi cần thiết, Công ty sẽ trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc đánh giá :

Tài sản cố định được xác định theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Những chi phí mua sắm, cải tiến và tân trang được tính vào giá trị tài sản cố định và những chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xoá sổ và bất kỳ các khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản cố định theo thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với hướng dẫn theo Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

Thời gian hữu dụng ước tính của các nhóm tài sản cố định :

Loại Tài sản	Số năm
Nhà cửa vật kiến trúc	05-30 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý	03-05 năm
Máy móc thiết bị	06-08 năm
Phương tiện vận tải - truyền dẫn	06-09 năm

5- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

Chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai cho việc sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay được xác định một cách đáng tin cậy.

Chi phí trả trước : căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính mà tài sản đó mang lại lợi ích kinh tế.

Chi phí đầu tư cho hoạt động liên doanh được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ là 30 năm.

6. Tài sản cố định vô hình.

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm : tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất được xác định là vô hạn không tính khấu hao.

7. Đầu tư tài chính.

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

8. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

9- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí.

- Doanh thu được ghi nhận khi:

- + Phát hành hoá đơn bán hàng và chuyển giao phần lớn rủi ro cho khách hàng.
- + Được khách hàng chấp nhận thanh toán
- + Xác định chi phí có liên quan

- Chi phí :

Chi phí trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu.



10- Số liệu so sánh

Một vài số dư đầu kỳ trên bảng cân đối kế toán được trình bày lại cho phù hợp với quy định hiện hành.

VI- THÔNG TIN MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính : Đồng)

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	1,531,176,373	1,519,471,759
Tiền gửi ngân hàng	71,304,549,155	15,763,239,663
Tiền đang chuyển	130,452,660	192,857,070
Tiền gửi có kỳ hạn	30,000,000,000	30,000,000,000
Cộng	102,966,178,188	17,475,568,492

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	7,093,173,556	6,020,352,966
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	860,876,458	532,824,131
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	5,051,952,390	1,434,426,360
- TG GD CK tại SSI	112,860,705	112,924,540
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	30,898,224,938	3,039,846,692
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2	3,490,520,410	1,721,613,939
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	2,696,422,477	637,208,633
- TG Ngân hàng Oceanbank	568,270	568,270
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	4,420,092,286	271,181,654
- TG Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	7,596,259,516	1,491,647,596
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	1,398,475,156	182,746,835
- TG Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - PGD Thủ Đức	7,639,272,149	313,133,291
- TG Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Quận 9	45,850,844	476,475,6
Cộng	71,304,549,155	15,763,239,663

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn (a)	851,071,996	851,071,996
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(105,713,852)	(105,713,852)
Cộng	745,358,144	745,358,144

(a) Chi tiết cổ phiếu giao dịch qua Cty CP Chứng khoán Sài Gòn

Cổ Phiếu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	18,800	265,365,605	18,800	265,365,605
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344
Cty CP Thép Pomina	9	168,047	9	168,047
Tổng cộng		851,071,996		851,071,996

(b) Chi tiết dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Thương Nghiệp Cà Mau	-105,565,605	(105,565,605)
Cty CP Thép Pomina	-148,247	(148,247)
Tổng cộng	-105,713,852	(105,713,852)

3-Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng mua xăng dầu	47,671,533,844	46,485,112,302
Khách hàng mua xe máy	122,902,924	41,222,425
Các khách hàng khác	4,200,003,583	2,689,416,444
Cộng	51,994,440,351	49,215,751,171

Trong đó: Phải thu các bên liên quan	3,514,872,000	2,611,865,146
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	471,702,000	471,702,000
Công ty CP Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng		157,199,484
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu Khí Pvoll Miền Trung		281,153,662
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	3,043,170,000	1,701,810,000

4-Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	83,475,000	156,375,000
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	254,932,978	47,675,101
Các nhà cung cấp khác	145,125,758	293,793,459
Cộng	483,533,736	497,843,560

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu Cty Honda Việt Nam	22,102,419	13,902,419
Ký quỹ ngắn hạn	3,227,543,800	3,607,043,800
Phải thu khác	26,380,725,023	23,674,463,610
Cộng	29,630,371,242	27,295,409,829

Trong đó: Phải thu các bên liên quan (*)
(*) Xem phụ lục 1

15,176,444,341 9,963,458,538

6- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khách hàng phải thu ngắn hạn khó đòi	(1,731,067,778)	(1,731,067,778)
	(1,731,067,778)	(1,731,067,778)

7- Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC	132,245,048	132,245,048
- Hàng hoá tồn kho	26,506,205,643	46,344,629,467
Cộng	26,638,450,691	46,476,874,515

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:

19,416,264,712

34,755,082,195

+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:

7,089,940,931

11,589,547,272

Cộng hàng hóa:

26,506,205,643

46,344,629,467

8- Chi phí trả trước ngắn hạn

Chi phí bảng giá led điện tử tại 7CHXD các tỉnh

Số cuối kỳ

0

Số đầu năm

28,587,493

Thiết bị, công cụ dụng cụ

629,994,047

443,136,648

Chi phí thuê CHXD

792,705,000

47,355,000

Cộng

1,422,699,047

519,079,141

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	106,338,390,119	25,933,564,508	17,459,588,447	858,953,519	150,590,496,593
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	106,338,390,119	25,933,564,508	17,459,588,447	858,953,519	150,590,496,593
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	70,456,185,798	23,447,619,657	15,854,940,941	858,953,519	110,617,699,915
Khấu hao trong năm	1,183,678,806	260,181,892	132,564,771	-	1,576,425,469
Số cuối kỳ	71,639,864,604	23,707,801,549	15,987,505,712	858,953,519	112,194,125,384
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	35,882,204,321	2,485,944,851	1,604,647,506	-	39,972,796,678
Số cuối kỳ	34,698,525,515	2,225,762,959	1,472,082,735	-	38,396,371,209

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

	Quyền sử dụng đất lâu dài	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Chương trình Phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	25,274,182,454	934,240,000	26,208,422,454
Khấu hao trong kỳ	-	468,007,638	-	468,007,638
Số cuối kỳ	-	25,742,190,092	934,240,000	26,676,430,092
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	20,118,319,636	56,046,445,793	-	76,164,765,429
Số cuối kỳ	20,118,319,636	55,578,438,155	-	75,696,757,791

11- Bất động sản đầu tư :

Nguyên giá	
Số đầu năm	12,203,241,726
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	12,203,241,726
Giá trị hao mòn	
Số đầu năm	7,180,661,356
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	121,514,043
Số cuối kỳ	7,302,175,399
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	5,022,580,370
Giảm	
Số cuối kỳ	4,901,066,327

12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Số đầu kỳ	Phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Mua sắm TSCĐ	-	-	-	-
Chi phí xây dựng cơ bản	18,518,519	135,000,000	-	153,518,519
Trong đó:				
Cải tạo, sửa chữa văn phòng và CHXD 06	18,518,519	135,000,000		153,518,519
Cộng	18,518,519	135,000,000	-	153,518,519

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác (a)	8,922,871,000	8,922,871,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (b)	(4,143,037,580)	(4,143,037,580)
Cộng	4,779,833,420	4,779,833,420

(b) Chi tiết số dư khoản mục đầu tư vào các đơn vị khác :

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP dệt Đông Á	897,500,000	897,500,000
Công ty CP XNK Vĩnh Long	339,000,000	339,000,000
Công ty CP Petec	4,186,371,000	4,186,371,000
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Sài Gòn	3,500,000,000	3,500,000,000
	8,922,871,000	8,922,871,000

(b) Chi tiết dự phòng đầu tư TC dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP dệt Đông Á	(897,500,000)	(897,500,000)
Công ty CP XNK Vĩnh Long	(339,000,000)	(339,000,000)
Công ty CP Petec	(2,906,537,580)	(2,906,537,580)
	(4,143,037,580)	(4,143,037,580)

14. Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí mua QSD đất tại CHXD Phú Hữu	32,043,480,300	32,223,837,600
Sửa chữa CHXD	2,164,228,093	2,468,581,603
CP thuê CHXD	1,206,000,000	1,692,000,000
Nhận diện thương hiệu CHXD 25, 28	381,498,966	407,040,816
Trang thiết bị, dụng cụ	73,637,895	123,642,471
Thiết bị, sửa chữa Cửa hàng Honda	645,389,310	775,962,232
Chi phí sửa chữa nhà hàng Rose Palace	174,796,606	192,879,013
Cộng	36,689,031,170	37,883,943,735

15- Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp xăng dầu	117,644,343,151	79,050,228,343
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	801,055,813	1,012,961,771
Các nhà cung cấp khác	4,145,285,652	4,199,722,888
Cộng	122,590,684,616	84,262,913,002

Trong đó: Phải trả các bên liên quan	121,327,863,017	81,817,482,769
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCT	1,279,999,442	44,601,743
Công ty CP Dầu nhờn PV Oil	205,882,621	871,572,578
Công ty CP Xăng dầu đầu khí Sài Gòn	116,146,387,147	77,517,377,279
Công ty CP Xăng dầu đầu khí PV Oil Miền Trung	1,210,380,323	619,264,046
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	2,476,740,424	2,722,652,683
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	8,473,060	42,014,440
Công ty TNHH MTV Dầu Khí Thành phố HCM		

16- Người mua trả trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng hóa xăng dầu	550,384,633	522,074,613
Người mua xe máy	124,604,500	
Cộng	674,989,133	522,074,613

17- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	8,731,143,840	8,608,663,840
Lợi nhuận LD phải trả	523,825,179	468,812,644
Phải trả khác	14,397,003,792	16,075,367,722
Cộng	23,651,972,811	25,152,844,206
Trong đó: Phải trả khác các bên liên quan (*)	12,825,482,413	14,249,057,390
(*) Xem phụ lục 1		

18- Các khoản vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	-	-

19- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Số đầu năm		Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ Số phải nộp
	Số phải nộp	Số phải thu			
Thuế GTGT nội địa	602,719,529		4,481,499,374	3,754,172,330	1,330,046,573
Thuế xuất, nhập khẩu	0				-
Thuế TNDN	863,637,435		548,785,367	863,637,435	548,785,367
Thuế TNCN	349,620,615		643,976,178	907,278,777	86,318,016
Các loại thuế khác	-		40,000,000	40,000,000	-
Cộng	1,815,977,579		5,714,260,919	5,565,088,542	1,965,149,956

20- Chi phí phải trả ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí kiểm toán 2024		215,000,000
Chi phí sửa chữa các CHXD		791,338,900
Tiền thuê đất	2,400,000,000	
Cộng	2,400,000,000	215,000,000

22- Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (xem phụ lục số 1)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vốn cổ phần	124,000,000,000	124,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	27,458,121,096	27,458,121,096
Cộng	<u>151,458,121,096</u>	<u>151,458,121,096</u>

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12,400,000	12,400,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND/cổ phiếu.		

23. Các quỹ của doanh nghiệp

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	31,966,724,308	31,164,779,910

24. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Hàng hóa nhận giữ hộ (lít)		
- Xăng RON 95 - III	94,467	149,934
- Xăng E5 RON 92-II	7,529	1,758
- Dầu DO 0,05%S	42,624	94,390

25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Xăng dầu	523,810,426,979	611,939,297,829
Trong đó: - Xăng Ron95-III	338,255,389,382	377,802,070,130
- Xăng E5 Ron92-II	4,333,353,178	43,392,843,763
- Dầu DO 0,05S-II	180,433,456,175	189,972,837,972
- Nhớt các loại	788,228,244	771,545,964
Kinh doanh xe máy	19,571,713,141	20,248,504,611
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	4,745,365,419	2,998,541,056
Cộng	548,127,505,539	635,186,343,496

26. Doanh thu giảm trừ

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Xăng dầu	357,074,132	39,974,579
Trong đó: - Xăng Ron95-III	224,781,819	0
- Dầu DO 0,05S-II	132,292,313	39,974,579
Kinh doanh xe máy	1,101,819	4,683,180
Cộng	358,175,951	44,657,759

27. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Xăng dầu	523,453,352,847	611,899,323,250
Trong đó: - Xăng Ron95-III	338,030,607,563	377,802,070,130
- Xăng E5 Ron92-II	4,333,353,178	43,392,843,763
- Dầu DO 0,05S-II	180,301,163,862	189,932,863,393
- Nhớt các loại	788,228,244	771,545,964
Kinh doanh xe máy	19,570,611,322	20,243,821,431
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	4,745,365,419	2,998,541,056
Cộng	547,769,329,588	635,141,685,737

28. Doanh thu hoạt động tài chính

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	370,747,166	19,240,570
Doanh thu tài chính khác	684,032,635	667,698,635
Cộng	1,054,779,801	686,939,205

29. Giá vốn hàng bán**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Xăng dầu	495,716,579,830	583,055,072,509
Trong đó: - Xăng Ron95-III	320,804,019,501	360,398,133,693
- Xăng E5 Ron92-II	4,087,774,041	41,238,283,097
- Dầu DO 0,055-II	170,224,770,265	180,832,303,343
- Nhớt các loại	600,016,023	586,352,376
Kinh doanh xe máy	16,992,388,398	17,718,572,361
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	810,969,930	604,159,971
Cộng	513,519,938,158	601,377,804,841

30. Chi phí tài chính**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Chi phí tài chính khác	10,181,282	(1,835,805)
Cộng	10,181,282	(1,835,805)

31. Chi phí bán hàng**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	383,111,920	719,531,502
Chi phí nhân công	10,303,983,269	10,888,814,879
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,346,846,268	1,532,768,049
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,248,621,930	5,189,863,465
Chi phí khác bằng tiền	356,688,106	572,280,188
Cộng	20,639,251,493	18,903,258,083

32. Chi phí quản lý**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	224,095,521	162,898,737
Chi phí nhân công	6,778,568,810	7,244,526,785
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,964,287	6,964,287
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,627,601,819	3,450,601,060
Chi phí khác bằng tiền	1,537,514,853	2,087,389,763
Cộng	12,174,745,290	12,952,380,632

33. Thu nhập khác**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, chiết khấu, hỗ trợ bán hàng	2,400,000	
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	4,790,380	
Bồi thường GPMB	-	32,410,667
Thu khác	60,007,160	1,246,683
Cộng	67,197,540	33,657,350

34. Chi phí khác**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	-	58,500,000
Cộng	-	58,629,462

35. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	607,207,441	882,430,239
Chi phí nhân công	17,082,552,079	18,133,341,664
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,164,780,485	2,143,892,307
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11,876,223,749	8,640,464,525
Chi phí khác bằng tiền	1,894,202,959	2,659,669,951
Cộng	33,624,966,713	32,459,798,686

36. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2,547,190,706	2,572,045,079
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	196,736,136	58,629,462
+ Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
- Tổng thu nhập chịu thuế	2,743,926,842	2,630,674,541
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	548,785,367	526,134,908
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	548,785,367	526,134,908

37. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1,998,405,339	2,045,910,171
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	1,998,405,339	2,045,910,171
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	161	165

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau :

	Năm nay	Năm trước
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu quý	12,400,000	12,400,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành	-	-
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ	-	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000

38. Thu nhập HĐQT, BKS và Ban giám đốc:

Họ và tên	Chức vụ	Thu nhập trong kỳ
Nguyễn Đức Thắng	CT HĐQT	162,793,065
Lại Thế Nghĩa	Giám đốc, TV HĐQT	254,895,100
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	199,351,400
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	187,082,000
Bùi Minh Hiệp	Phó GD	179,414,000
Vũ Hiền Linh	Kế toán trưởng	153,400,800
Nguyễn Trọng Bình	Trưởng BKS	168,023,921
Cộng		1,304,960,286

Phụ lục 1. Giao dịch với các bên liên quan

Ngoài các giao dịch và số dư với các bên liên quan được trình bày tại các thuyết minh khác của Báo cáo tài chính này, trong năm Công ty có số dư và giao dịch với các bên liên quan sau:

Mua hàng hóa và dịch vụ

	Lũy kế			
	Quý 1/2025 VND	Quý 1/2024 VND	Đến 31/03/2025 VND	Đến 31/03/2024 VND
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	1,188,085,395	273,565,965	1,188,085,395	273,565,965
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	386,988,851,215	513,351,446,139	386,988,851,215	513,351,446,139
Công ty TNHH MTV Dầu khí TP. Hồ Chí Minh	58,276,509,088	73,370,463,635	58,276,509,088	73,370,463,635
Tổng công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	4,445,061,655	10,221,459,221	4,445,061,655	10,221,459,221
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	615,019	287,182	615,019	287,182
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	1,494,034,485	905,858,093	1,494,034,485	905,858,093
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Hải Phòng	62,454	0	62,454	-
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	16,943,427	19,911,152	16,943,427	19,911,152
Công ty Cổ phần xăng dầu dầu khí Vũng Áng	6,162,690,137	1,683,955	6,162,690,137	1,683,955
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	-	46,364	-	46,364
Công ty TNHH MTV Vận tải XD Dầu khí Việt Nam	3,538,751,516	793,441,275	3,538,751,516	793,441,275
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Dầu Khí Phú Thọ	15,002,056	24,076,054	15,002,056	24,076,054
Công ty Cổ phần Dầu nhờn PVOIL	1,279,430,188	721,140,097	1,279,430,188	721,140,097
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	53,045	118,909	53,045	118,909
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	55,811,592	36,422,046	55,811,592	36,422,046
Cộng	463,461,901,272	599,719,920,087	463,461,901,272	599,719,920,087

Bán hàng hóa và dịch vụ

	Lũy kế			
	Quý 1/2025 VND	Quý 1/2024 VND	Đến 31/03/2025 VND	Đến 31/03/2024 VND
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	976,210,265	5,051,454	976,210,265	5,051,454
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí PVOIL Miền Trung	38,857,410	47,443,778	38,857,410	47,443,778
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	23,505,954	12,282,513	23,505,954	12,282,513
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	29,900,727	32,008,246	29,900,727	32,008,246
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định	24,216,818	17,024,864	24,216,818	17,024,864
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	12,934,163	9,141,409	12,934,163	9,141,409
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	19,266,326	23,214,195	19,266,326	23,214,195
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	2,276,738	4,466,913	2,276,738	4,466,913
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	40,597,500	28,572,000	40,597,500	28,572,000
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí Vũng Áng	21,931,174	5,849,046	21,931,174	5,849,046
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí PVOIL Hải Phòng	1,838,864	4,128,136	1,838,864	4,128,136
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	15,645,954	19,895,161	15,645,954	19,895,161
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	14,218,268	5,522,847	14,218,268	5,522,847
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	4,373,261	3,308,455	4,373,261	3,308,455
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	410,591	263,267	410,591	263,267
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh	2,426,182	3,512,864	2,426,182	3,512,864
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh	19,772	33,817	19,772	33,817
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Bạc Liêu	174,556	89,045	174,556	89,045
Công ty Cổ phần Dầu nhờn PVOIL	12,037,655	16,051,548	12,037,655	16,051,548
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	1,963,452,094	120,790,183	1,963,452,094	120,790,183
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Cái Lân	25,500	1,365,682	25,500	1,365,682
Cộng	3,204,319,772	360,015,423	3,204,319,772	360,015,423

Số dư với các bên liên quan:

	31/03/2025	31/12/2024
	VND	VND
Phải trả ngắn hạn khác	12,825,482,413	14,249,057,390
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	1,996,097,488	2,372,540,739
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	1,401,688,780	1,599,984,120
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	578,633,498	619,329,410
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định	1,271,922,408	1,477,798,970
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	1,388,484,700	1,283,173,870
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	907,837,725	1,027,549,174
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	101,331,561	129,644,650
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	592,095,050	1,022,026,453
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	1,008,140,774	577,650,141
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	2,034,901,330	2,403,189,005
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng	1,219,742,230	1,207,486,588
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOil Hải Phòng	89,203,430	118,846,030
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	210,540,239	209,456,270
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	16,775,120	27,815,530
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh		158,571,160
Công ty Cổ phần TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Bạc Liêu	5,931,180	13,450,480
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Cái Lân	897,600	544,800
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh	1,259,300	

	31/03/2025	31/12/2024
	VND	VND
Phải thu ngắn hạn khác	15,176,444,341	9,963,458,538
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	5,016,650,891	3,033,674,149
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP		
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	8,593,695,172	5,331,673,050
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	200,940,872	980,100,517
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng	610,043,516	316,330,406
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	119,291,912	125,107,790
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hải Phòng	9,072,080	3,901,710
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	17,873,420	9,537,580
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung		7,243,990
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	74,551,048	11,237,216
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	7,371,890	
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	526,953,540	144,652,130

Phụ lục 2: Lợi nhuận chưa phân phối

Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
1	2	5		8	9
Số dư đầu năm nay	124,000,000,000	27,458,121,096	31,164,779,910	11,287,093,829	193,909,994,835
Lợi nhuận trong quý này				1,998,405,339	1,998,405,339
Trích lập các quỹ trong kỳ		801,944,398		(3,359,721,991)	(2,557,777,593)
Quỹ khen thưởng người quản lý			2,557,777,593		
Số dư cuối quý này			650,000,000	(650,000,000)	(650,000,000)
	124,000,000,000	27,458,121,096	31,966,724,308	9,275,777,177	192,700,622,581

Người lập biểu

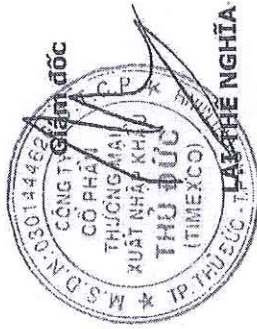
Nguyễn Thị Thu Xương

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

Vũ Hiền Linh

VŨ HIỀN LINH



Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company

231 Vo Van Ngan St., Linh Chieu, Thu Duc, HCM

Tel: 028.38966819 – 028.38963636 – Fax: 028.38963210

Web: www.timexcothuduc.com.vn

FINANCIAL STATEMENT

QUARTER 1 OF 2025

Apr 2025





Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company
231 Vo Van Ngan St., Linh Chieu, Thu Duc, HCM

TABLE OF CONTENTS

FINANCIAL STATEMENT FOR THE QUARTER 4, 2024

Contents		Page
1- Balance Sheet	Form No. B 01a-DN	1-4
2- Income Statement	Form No. B 02a-DN	5
3- Cashflow Statement	Form No. B03a-DN	6-8
4- Notes to the Financial Statements	Form No. B09a-DN	9-27



Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company
231 Vo Van Ngan St., Linh Chieu, Thu Duc, HCM

Form No. B 01a-DN

(Issued according to the Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22/12/2014 of the Ministry of Finance)

BALANCE SHEET
As at 31/03/2025

ASSETS	Code	Notes	Closing balance	Beginning balance
1	2	3		
A. CURRENT ASSETS	100		214,658,725,689	173,003,579,142
I. Cash and Cash equivalents	110	VI.1	102,966,178,188	47,475,568,492
1. Cash	111		72,966,178,188	17,475,568,492
2. Cash equivalents	112		30,000,000,000	30,000,000,000
II. Short-term Financial Investments	120	VI.2	745,358,144	745,358,144
1. Trade securities	121		851,071,996	851,071,996
2. Provision for devaluation of trade securities(*)	122		(105,713,852)	(105,713,852)
3. Investments held to the maturity date	123			
III. Short-term Receivables	130		82,886,039,619	77,786,698,850
1. Short-term Trade Receivables	131	VI.3	51,994,440,351	49,215,751,171
2. Short-term prepayments to suppliers	132	VI.4	483,533,736	497,843,560
3. Short-term inter-company receivables	133			
4. Receivables according to the progress of construction contracts	134			
5. Receivables from short-term loans	135			
6. Other short-term receivables	136	VI.5	29,630,371,242	27,295,409,829
7. Allowance for short-term doubtful debts(*)	137	VI.6	(1,731,067,778)	(1,731,067,778)
8. Shortage of assets awaiting resolution	139		2,508,762,068	2,508,762,068
IV. INVENTORIES	140	VI.7	26,638,450,691	46,476,874,515
1. Inventories	141		26,638,450,691	46,476,874,515
2. Provision for devaluation of inventories (*)	149		-	-
V. OTHER SHORT-TERM ASSETS	150		1,422,699,047	519,079,141
1. Short-term prepaid expenses	151	VI.8	1,422,699,047	519,079,141
2. Deductible VAT	152			
3. Taxes and other receivables from the State	153	VI.18		
4. Trading Government bonds	154			
5. Other current assets	155			
B. NON-CURRENT ASSETS	200		160,955,618,401	164,190,809,496
I. Long-term Receivables	210		0	0
1. Long-term Trade Receivables	211			
2. Long-term prepayments to suppliers	212			

3. Working capital provided to affiliates	213			
4. Long-term inter-company receivables	214			
5. Receivables from long-term loans	215			
6. Other long-term receivables	216			
7. Allowance for long-term doubtful debts(*)	219			
II. Fixed Assets	220		114,093,129,000	116,137,562,107
1. Tangible fixed assets	221	VI.9	38,396,371,209	39,972,796,678
- Cost	222		150,590,496,593	150,590,496,593
- Accumulated depreciation (*)	223		(112,194,125,384)	(110,617,699,915)
2. Fixed assets of Financial lease	224		0	0
- Cost	225			
- Accumulated depreciation (*)	226			
3. Intangible fixed assets	227	VI.10	75,696,757,791	76,164,765,429
- Cost	228		102,373,187,883	102,373,187,883
- Accumulate depreciation(*)	229		(26,676,430,092)	(26,208,422,454)
III. Investment property	230	VI.11	4,901,066,327	5,022,580,370
- Cost	231		12,203,241,726	12,203,241,726
- Accumulated depreciation(*)	232		(7,302,175,399)	(7,180,661,356)
IV. Long-term construction-in-process Assets	240	VI.12	153,518,519	18,518,519
- Expenses for long-term work in process	241			
- Expenses for construction-in -process	242		153,518,519	18,518,519
V. Long-term financial investments	250	VI.13	4,779,833,420	4,779,833,420
1. Investments in subsidiaries	251		-	-
2. Investments in associated companies and joint ventures	252			
3. Investments in other entities	253		8,922,871,000	8,922,871,000
4. Provision for long-term financial investments(*)	254		(4,143,037,580)	(4,143,037,580)
5. Investments held to maturity	255			
VI. Other non-current assets	260		37,028,071,135	38,232,315,080
1. Long-term prepaid expenses	261	VI.14	36,689,031,170	37,883,943,735
2. Deferred Tax Assets	262			
3. Long-term equipment, supplies and spare parts	263			
4. Other long-term assets	268		339,039,965	348,371,345
TOTAL ASSETS (270 = 100 + 200)	270		375,614,344,090	337,194,388,638
EQUITY	Code	Notes	Closing balance	Beginning balance
1	2	3	4	5
C. LIABILITIES	300		182,913,721,509	143,284,393,803
I. Current liabilities	310		169,649,668,511	129,269,545,349
1. Short-term Trade payables	311	VI.15	122,590,684,616	84,262,913,002
2. Short-term advances from customers	312	VI.16	674,989,133	522,074,613

3. Taxes and other payables to the State	313	VI.19	1,965,149,956	1,815,977,579
4. Payables to employees	314		14,936,873,654	15,363,543,683
5. Short-term accrued expenses	315	VI.20	2,400,000,000	1,006,338,900
6. Short-term inter-company payables	316			
7. Payables according to the progress of construction contracts	317			
8. Short-term unearned revenue	318		482,349,382	
9. Other short-term payables	319	VI.17	23,651,972,811	25,152,844,206
10. Short-term loans and finance lease liabilities	320	VI.18		
11. Provisions for short-term payables	321			
12. Bonus and welfare fund	322		2,947,648,959	1,145,853,366
13. Price stabilization fund	323			
14. Trading Government bonds	334			
II. Non- current liabilities	330		13,264,052,998	14,014,848,454
1. Long-term trade payables	331			
2. Long-term advances from customers	332			
3. Long-term accrued expenses	333			
4. Inter-company payables for working capital	334			
5. Long-term inter-company payables	335			
6. Long-term unearned revenue	336		13,264,052,998	14,014,848,454
7. Other long-term payables	337	VI.21		
8. Long- term loans and finance lease liabilities	338			
9. Convertible bonds	339			
10. Preference shares	340			
11. Deferred income tax	341			
D. OWNER'S EQUITY	400		192,700,622,581	193,909,994,835
I. Owner's equity	410		192,700,622,581	193,909,994,835
1. Capital contributions from owners	411	VI.22	124,000,000,000	124,000,000,000
- Ordinary shares with voting right	411a		124,000,000,000	124,000,000,000
- Preference shares	411b			
2. Share premium	412	VI.22	27,458,121,096	27,458,121,096
3. Conversion options	413			
4. Other capital of owners	414			
5. Treasury shares (*)	415			
6. Exchange Rate differences	417			
7. Development Investment Fund	418	VI.23	31,966,724,308	31,164,779,910
8. Enterprise Reorganization Support Fund	419			
9. Other equity fund	420			
10. Retained earnings	421	PL2	9,275,777,177	11,287,093,829
- Retained earnings accumulated to the end of	421a		7,277,371,838	1,262,788,848

the previous period				
- Retained earnings accumulated of the current period	421b		1,998,405,339	10,024,304,981
11. Investment Fund for capital construction	422			
II. Other sources and funds	430		-	-
<u>TOTAL EQUITY (440N =300+400)</u>	440		375,614,344,090	337,194,388,638

Note : The data in the items marked with (*) are recorded as negative numbers in a bracket ().

Preparer

Chief Accountant

Dated 14 Apr 2025

Director

Signed

Signed

Signed and stamped

NGUYEN THI THU XUONG

VU HIEN LINH

LAI THE NGHIA

77
BT
HH
NH
DU
TH
JS
HỒ



Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company
231 Vo Van Ngan St., Linh Chieu, Thu Duc, HCM

Form No. B 02a-DN
(Issued according to the Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22/12/2014 of the Ministry of Finance)

INCOME STATEMENT
Quarter 1 of 2025

Currency: Dong

ITEMS	Code	Notes	Quarter 1	
			Current year	Previous year
1	2	3	4	5
1. Revenue from sale of goods and rendering of services	01	VI.25	548,127,505,539	635,186,343,496
2. Deductions	03	VI.26	358,175,951	44,657,759
3. Net revenue from sale of goods and rendering of services	10	VI.27	547,769,329,588	635,141,685,737
4. Cost of goods sold and services rendered	11	VI.29	513,519,938,158	601,377,804,841
5. Gross profit from sale of goods and rendering of services	20		34,249,391,430	33,763,880,896
6. Finance income	21	VI.28	1,054,779,801	686,939,205
7. Finance expenses	22	VI.30	10,181,282	-1,835,805
<i>In which: Interest expense</i>	23	0	0	0
8. Selling expenses	24	VI.31	20,639,251,493	18,903,258,083
9. General and administrative expenses	25	VI.32	12,174,745,290	12,952,380,632
10. Operating profit = 20 + (21-22) - (24 + 25)	30		2,479,993,166	2,597,017,191
11. Other income	31	VI.33	67,197,540	33,657,350
12. Other expenses	32	VI.34	0	58,629,462
13. Other profit : (40 =31-32)	40		67,197,540	-24,972,112
14. Accounting profit before tax (50 = 30 +40)	50		2,547,190,706	2,572,045,079
15. Current corporate income tax expenses	51	VI.36	548,785,367	526,134,908
16. Deferred tax expense	52			
17. Net profit after tax : (60 =50-51-52)	60		1,998,405,339	2,045,910,171
18. Earning per share (*)		VI.37	161	165
19. Diluted earning per share (*)	70		161	165

Preparer

Signed

NGUYEN THI THU XUONG

Chief Accountant

Signed

VU HIEN LINH

Dated 14 Apr 2025

Director

Signed and stamped

LAI THE NGHIA

VIỆ
LIC
JAT
T
CH



231 Vo Van Ngan St., Linh Chieu, Thu Duc, HCM

Form No. B 03-DN

(Issued according to the Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22/12/2014 of the Ministry of Finance)

CASHFLOW STATEMENT

(Indirect Method)

Quarter 1 of 2025

Currency: Dong

ITEMS	Code	Accumulative sums from the beginning of the year to the end of this quarter	
		Current year	Previous year
1	2	4	5
1. Profit before tax	01	2,547,190,706	2,572,045,079
2. Adjustments for			
- Depreciation of Fixed assets	02	2,165,947,150	2,143,892,307
- Provisions	03		0
- Unrealized gains or losses from the difference in exchange rate	04		-
- Cash gains and losses from investment activities	05	-361,415,786	-9,909,190
- Interest expenses	06	0	
- Other adjustments	07		
3. Operating profits before changes in working capital	08	4,351,722,070	4,706,028,196
- Increase or decrease in receivables	09	-5,090,009,389	- 26,648,815,983
- Increase or decrease in inventories	10	19,838,423,824	- 36,650,928,076
- Increase or decrease in payables (other than interest, corporate income tax)	11	38,143,852,801	39,207,447,707
- Increase or decrease in prepared expenses	12	291,292,659	-1,297,513,752

- Increase or decrease in trade securities	13	0	
- Interest paid on loans	14	0	
- Corporate income tax paid	15	-863,637,435	-1,000,144,380
- Other cash inflows from operating activities	16		8,100,000
- Other cash outflows for operating activities	17	-1,405,982,000	-451,380,796
Net Cashflows from operating activities	20	55,265,662,530	- 22,127,207,084
II. CASHFLOW FROM INVESTING ACTIVITIES			
1. Cash outflows for purchases and constructions of fixed assets and other long-term assets	21	-145,800,000	
2. Proceeds from disposals and sale of fixed assets and other long-term assets	22	0	
3. Loans to other entities and payments for purchase of debt instruments of other entities	23	0	
4. Recovery of loans given and proceeds from sale of debt instrument of other entities	24	0	
5. Cash outflows for investments in other entities	25	0	
6. Withdrawals of investments in other entities	26	0	
7. Proceeds from interest, dividends and profits shared	27	370,747,166	19,240,570
Net cashflow from investing activities	30	224,947,166	19,240,570
III. CASHFLOW FROM FINANCING ACTIVITIES			
1. Proceeds from issue of shares and receipt of capital contributed by owners	31	0	
2. Repayments for capital contributions to the owners, redemption of shares from the owners	32	0	
3. Proceeds from short-term and long-term borrowings	33	0	
4. Repayments for loan principal	34	0	
5. Repayments of finance lease	35	0	
6. Dividends and profits paid to the owners	36	0	
Net cashflow from financing activities	40	0	0
Net cashflow during the period (20 +30+40)	50	55,490,609,696	- 22,107,966,514
Cash and cash equivalents at the beginning of the period	60	47,475,568,492	34,245,413,092

Effects of the exchange rate change	61	0	
Cash and cash equivalents at the end of the period (50+60+61)	70	102,966,178,188	12,137,446,578

Dated 14 Apr 2025

Preparer

(sign and specify your name)

Signed**NGUYEN THI THU XUONG****Chief Accountant**

(sign and specify your name)

Signed**VU HIEN LINH****Director**

(sign, specify your name and seal)

Signed and stamped**LAI THE NGHIA**




Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company
231 Vo Van Ngan St., Linh Chieu, Thu Duc, HCM

Form No. B 09-DN
(Issued according to the Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22/12/2014 of the Ministry of Finance)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS Quarter 1 of 2025

I. GENERAL INFORMATION:

1. Form of ownership of capital:

Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company (Abbreviated as TIMEXCO) is an enterprise which was incorporated on the basis of the transformation of a state enterprise into a joint stock company according to the Decision number 09/2000/QD-TTg dated 17 January 2000 of the Government.

2. Business field: Commerce – Service

3. Business lines:

Production, trade, export and import of processed forest products, agricultural aquatic products and seafood, foodstuffs, packaging, handicraft products, hardware and electrical appliances, raw materials, fuels, spare parts, building materials, transportation vehicles; provision of export and import and trade services. Business of warehouses. Construction and trade of houses. Purchase and sale of motor cycles, bicycles, computers and equipment for computers. Transportation of gasoline and oil and purchase and sale of liquefied natural gas (gas), gas stoves, personal and household goods, groceries and cosmetics.

Total number of employees in general: 267 persons

II. ACCOUNTING PERIOD AND ACCOUNTING CURRENCY:

1. Accounting period:

The Company's fiscal year starts on 1 January and ends on 31 December in each year.

2. Accounting currency:

The currency used in the preparation of the Company's financial statements is Vietnam Dong (VND).

The differences in exchange rates during the period and exchange rate differences when the Company's cash balance in foreign currency -the end of this period were calculated according to the Accounting Standards Number 10 – Effects of exchange rate changes, which was issued according to the Decision No. 165/2002/QD-BTC dated 31 December 2002.

III. APPLIED ACCOUNTING STANDARDS AND SYSTEM

1. Applied accounting standards and system:

The Company has adopted and applied the Vietnamese Accounting Standards issued according to the Circular number 200/2014/TT-BTC dated 22/12/2014 of the Ministry of Finance.

2. Accounting form applied: General Journal

The Company's accounting data is processed with a computer software and its accounting work is performed by its specific accounting departments including:

Accounting Dept. of Tang Nhon Phu Gasoline and Oil Joint Venture Store.
Accounting Dept. of Honda shop.
Accounting Office of the Sales Department – the Company's Office

At the end of each accounting period, the Company's accountants will record the data in the documents based on the reports and records submitted by the related departments and will prepare a financial statement for the whole company. The revenues and balances of the Company's affiliates are excluded from the Company's financial statements.

IV. STATEMENT OF COMPLIANCE WITH THE VIETNAMESE ACCOUNTING STANDARDS AND SYSTEMS

We, the Board of Directors of Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company commit to the compliance with the Vietnamese Accounting Law, Accounting Standards and System as stipulated by the Vietnamese Government.

V. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. Principles to determine sums: Cash on hand, cash in bank, cash in transit:

- Principle to determine cash equivalents: Cash equivalents means the short-term securities which have a maturity date that is not more than three months from the date of purchase, which can be easily and quickly converted into cash with minimal effect of risks on them.
- Principle and method to convert other currencies into the accounting currency: Based on the actual exchange rate at the time of transaction. At the end of each accounting period, the balances in cash on hand, cash in bank, cash in transit which are foreign currencies shall be adjusted according to the average exchange rates in the interbank market of foreign currencies.

2. Accounting policy for inventories:

- Principle for inventory valuation: Raw materials, goods, equipments, tools shall be valued at their actual purchase prices written on the invoices plus with other related expenses: Expenses for transportation, loading and unloading, export and import duties, ..
- Method to determine the value of inventories at the end of each period: Weight Average Cost
- Inventory accounting method: Perpetual inventory.

Provisions for devaluation of inventories are recorded when the net realizable value of inventories is less than their original cost. Net realizable value is the estimated selling price of inventories after minus the estimated costs to complete the products and the estimated costs necessary for the completion of their consumption.

3. Principle for recognition of trade receivables and other receivables

- Principle for recognition: Based on the amounts actually received at the time of recognition.
- The Company considers the ability to recover debts when it prepares financial statements. If necessary, the Company will set aside an amount for allowance for bad debts.

4. Recognition and Depreciation of Fixed Assets

Principle for valuation of fixed assets:

Fixed assets are valued at their original costs less(-) their accumulative depreciation value.

The cost of a fixed asset comprises its purchase price and any attributed costs of bringing the assets to its working condition for its intended use. The costs for its purchase and improvements are included in the value of the fixed assets and the costs for its maintenance and repairs are presented in the Income Statement.

After the sale of a fixed asset, its cost and accumulative depreciation should be derecognized and any gains or (losses) arising from the sale of the assets shall be presented in the Income Statement.

- Applied depreciation method:

Depreciation of fixed assets are calculated on a straight-line method over the estimated useful life of each asset according to the Decision number 206/2003/QĐ/BTC dated 12 December 2003 of the Minister of Finance.

Estimated useful life of the groups of fixed assets:

Type of assets	Number of years
Buildings and structures	05- 30 years
Equipments and tools for management	03-05 years
Machine and equipments	06-08 years
Transportation vehicles – communication vehicle	06-09 years.

5. Principle for capitalisation of borrowing costs and other expenses:

Borrowing costs can be capitalized when the Company can make sure that benefits will come to the Company for the use

of such asset and the borrowing costs can be determined in a reliable manner.

Prepaid expenses: A prepaid expense is determined based on the estimated useful life of an asset that can generate benefits. Expenses for the investments in joint venture activities are included in the expenses of each period by using the straight-line method in a period of distribution of 30 years.

6. Intangible fixed assets

Land use rights means all the costs actually paid by the Company to obtain land use rights, including: cash outflow to acquire the land use rights to a plot of land, compensations for acquisition of land, expenses for land clearance, registration fees. Land is considered to have an unlimited life and therefore is a non-depreciable asset.

7. Financial investment

Investments in securities are measured at costs.

After the sale of an investment, the difference between the net value of the sale price and the book value shall be recorded in the income section or the expense section of the period.

8. Prepaid expenses

A prepaid expense is recognized and measured at the reasonable estimate of the amount that must be paid for the goods or services that are used in a period.

9. Principle for recognition of revenue and expense

- **Revenue is recognized when:**
 - + An invoice issued for the sale of goods and the significant risks and rewards of ownership are transferred to the buyer.
 - + The customer agrees to pay for the goods.
 - + Related transaction costs can be determined.
- **Expense is recognized when:**
 - + An expense shall be recognized in the same period as the corresponding revenue is earned.

10. Reconciliation

Several amounts of the beginning balance on the balance sheet need to be re-stated to meet the requirements of the current laws.

VI. INFORMATION ABOUT SEVERAL KEY ITEMS

1. Cash and Cash Equivalents

	(Currency: VND)	
	Closing balance	Beginning balance
Cash on hand	1,531,176,373	1,519,471,759
Cash in bank	71,304,549,155	15,763,239,663
Cash in transit	130,452,660	192,857,070
Term deposit	30,000,000,000	30,000,000,000
Total	102,966,178,188	17,475,568,492

In which:

- Sum deposited in Saigon Bank For Industry and Trade	7,093,173,556	6,020,352,966
- Sum deposited in Thu Duc Branch of Bank For Industry and Trade	860,876,458	532,824,131
- Sum deposited in Dong Saigon Branch of BIDV	5,051,952,390	1,434,426,360
- Sum deposited in Securities Exchange of SSI	112,860,705	112,924,540
- Sum deposited in Thu Duc Branch of Sacombank	30,898,224,938	3,039,846,692
- Sum deposited in District 2 Branch of Sacombank	3,490,520,410	1,721,613,939
- Sum deposited in Thu Duc Branch of Vietcombank	2,696,422,477	637,208,633
- Sum deposited in Oceanbank	568,270	568,270
- Sum deposited in Thu Duc Branch of Eximbank	4,420,092,286	271,181,654
- Sum deposited in Vietnam Public Commercial Joint Stock Bank	7,596,259,516	1,491,647,596
- Sum deposited in Gia Dinh Branch of Vietcombank	1,398,475,156	182,746,835

- Sum deposited in Thu Duc Transaction Office of Ho Chi Minh City Development Commercial Joint Stock Bank	7,639,272,149	313,133,291
- Sum deposited in District 9 Branch of Military Commercial Joint Stock Bank	45,850,844	4764756
Total	71,304,549,155	15,763,239,663

2. Short-term financial investments

	Closing balance	Beginning balance
- Investments in stocks through Saigon Securities (a)	851,071,996	851,071,996
- Provisions for devaluation of trading securities (b)	(105,713,852)	(105,713,852)
Total	745,358,144	745,358,144

(a) Details of trading securities through Saigon Securities Corporation

Shares	Closing balance		Beginning balance		Reason for increase/Decrease
	Quantity	Value	Quantity	Value	
Ca Mau Trading Joint Stock Company	18,800	265,365,605	18,800	265,365,605	
Petroleum Materials JSC	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Pomina Steel Corporation	9	168,047	9	168,047	
Total		851,071,996		851,071,996	

(b) Details of Provisions for devaluation of trading securities

	Closing balance	Beginning balance
Ca Mau Trading Joint Stock Company	-105,565,605	(105,565,605)
Pomina Steel Corporation	-148,247	(148,247)
Total	-105,713,852	(105,713,852)

3. Short-term trade receivables

	Closing balance	Beginning balance
Customers who buy gasoline	47,671,533,844	46,485,112,302
Customers who buy motor bikes	122,902,924	41,222,425
Other customers	4,200,003,583	2,689,416,444
Total	51,994,440,351	49,215,751,171

In which: Receivables from related parties

PetroVietnam Oil Corporation –CTCP	3,514,872,000	2,611,865,146
Vung Ang Petroleum Joint Stock Company	471,702,000	471,702,000
PV Oil Mien Trung Joint Stock Company		157,199,484
PetroVietnam Oil Transportation – one member limited company		281,153,662
	3,043,170,000	1,701,810,000

4. Short-term prepayments to suppliers

	Closing balance	Beginning balance
Construction contractors, procurement contractors	83,475,000	156,375,000
Gasoline suppliers	254,932,978	47,675,101
Suppliers who supply vehicles and spare parts for motor bikes	145,125,758	293,793,459
Other suppliers	483,533,736	497,843,560
Total	83,475,000	156,375,000

In which: Prepayments to the related parties:

PetroVietnam Oil Ha Noi Joint Stock Company	143,850
	143,850

5. Other short-term receivables:

	Closing balance	Beginning balance
TMC Steel Corporation		

Receivables from Honda Vietnam Corporation	13,902,419	46,562,469
Short-term guarantee deposit	3,607,043,800	4,384,583,800
Other receivables	23,674,463,610	16,895,193,024
Total	27,295,409,829	21,326,339,293

In which: Receivables from the related parties (*): 15,176,444,341 9,963,458,538

(*) See Annex 1

6. Allowance for short-term doubtful debts

Short-term doubtful debts	Closing balance (1,731,067,778)	Beginning balance (1,731,067,778)
	(1,731,067,778)	(1,731,067,778)

7. Inventories

	Closing balance	Beginning balance
- Raw materials, equipments and tools	132,245,048	132,245,048
- Inventories	26,506,205,643	46,344,629,467
Total	26,638,450,691	46,476,874,515

In which:

+ Value of the oil and gasoline products: 19,416,264,712 34,755,082,195

+ Value of motor vehicles and spare parts: 7,089,940,931 11,589,547,272

Total of goods: 26,506,205,643 46,344,629,467

8. Short-term prepayments

	Closing balance	Beginning balance
Expensed for the electronic led boards at 7 gasoline stations in the provinces	0	28,587,493
Equipment and tools	629,994,047	443,136,648
Rent for the lease of gasoline station	792,705,000	47,355,000
Total	1,422,699,047	519,079,141

9. Increase or decrease in tangible fixed assets

Items	Building and structures	Machine and Equipment	Transportation vehicles	Equipment and Tools for management	Total
I. Cost of Fixed Assets					
Beginning balance		25,933,564,508	17,459,588,447	858,953,519	150,590,496,593
Increase in the period	106,338,390,119				
-Purchase in the period					
-Completed investment in Capital construction					
Other increases					
Decrease in the period					
-Disposal of assets					
Other decreases					
Closing balance	106,338,390,119	25,933,564,508	17,459,588,447	858,953,519	150,590,496,593
					150,590,496,593
II. Depreciation					
Beginning balance					
Depreciation in the year	70,456,185,798	23,447,619,657	15,854,940,941	858,953,519	110,617,699,915
Other increases	1,183,678,806	260,181,892	132,564,771		1,576,425,469

Decrease in the period	71,639,864,604	23,707,801,549	15,987,505,712	-	112,194,125,384
Closing balance	71,639,864,604	23,707,801,549	15,987,505,712	858,953,519	112,194,125,384
				858,953,519	
III. Remaining value					
Beginning balance	35,882,204,321	2,485,944,851	1,604,647,506	-	39,972,796,678
				-	
Closing balance	34,698,525,515	2,225,762,959	1,472,082,735	-	38,396,371,209

10. Increase or decrease in intangible fixed assets

	Long-term land use rights	Termed land use rights	Software	Total
I. Cost				
Beginning balance	20,118,319,636	81,320,628,247		102,373,187,883
			934,240,000	
Increase in the period				-
Other increases				-
Decrease in the period				-
Closing balance	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
II. Depreciation				
Beginning balance	-	25,274,182,454		26,208,422,454
			934,240,000	
Depreciation in the period	-	468,007,638	-	468,007,638
Closing balance	-	25,742,190,092	934,240,000	26,676,430,092
III. Remaining value				
Beginning balance	20,118,319,636	56,046,445,793		76,164,765,429
			-	
Closing balance	20,118,319,636	55,578,438,155	-	75,696,757,791

11. Investment property:

I. Cost	
Beginning balance	12,203,241,726
Formation from purchase of fixed assets and capital construction	
Other disposal, sale	
Closing balance	12,203,241,726
12. Depreciation	
Beginning balance	7,180,661,356
Depreciation in the period	121,514,043
Disposal, sale	
Closing balance	7,302,175,399
III. Remaining value	

Beginning balance	5,022,580,370
Decrease	
Closing balance	4,901,066,327

12. Expenses for capital construction-in-process:

	Beginning balance	Amounts incurred in the period	Fixed asset roll forward	Other roll forward	Closing balance
Purchase of fixed assets	-	-	-	-	
Expenses for capital construction	18,518,519	135,000,000	-	-	
In which:					
Renovation and repairs of the office and Gasoline Station 06	18,518,519	135,000,000			
Total	18,518,519	135,000,000	-	-	

13. Long-term financial investments

	Closing balance	Beginning balance
Investments in other entities (a)	8,922,871,000	8,922,871,000
Provision for long-term financial investments (b)	(4,143,037,580)	(4,143,037,580)
Total	4,779,833,420	4,779,833,420

(a) Details of the investments in other entities:

	Closing balance	Beginning balance
Dong A Textile Garment Joint Stock Company	897,500,000	897,500,000
Vinh Long Export and Import Joint Stock Company	339,000,000	339,000,000
Petec Joint Stock Company	4,186,371,000	4,186,371,000
Saigon Petroleum Joint Stock Company	3,500,000,000	3,500,000,000
	8,922,871,000	8,922,871,000

(b) Details of the Provision for long-term financial investments

	Closing balance	Beginning balance
Dong A Textile Garment Joint Stock Company	(897,500,000)	(897,500,000)
Vinh Long Export and Import Joint Stock Company	(339,000,000)	(339,000,000)
Petec Joint Stock Company	(2,906,537,580)	(2,906,537,580)
	(4,143,037,580)	(4,143,037,580)

14. Long-term prepayments

	Closing balance	Beginning balance
Costs for acquisition of the land use rights in Phu Huu Petroleum Station	32,043,480,300	32,223,837,600
Repairs of petroleum stations	2,164,228,093	2,468,581,603
Expenses for lease of Petroleum stations	1,206,000,000	1,692,000,000
Corporate identity for the Gasoline Station 25 and 28	381,498,966	407,040,816
Equipment and tools	73,637,895	123,642,471

Equipments for the repairs of Honda store	645,389,310	775,962,232
Repairs of Rose Palace Restaurant	174,796,606	192,879,013
Total	36,689,031,170	37,883,943,735

15. Short-term trade payables

	Closing balance	Beginning balance
Suppliers of petroleum	117,644,343,151	79,050,228,343
Suppliers of motor vehicles and spare parts	801,055,813	1,012,961,771
Other suppliers	4,145,285,652	4,199,722,888
Total	122,590,684,616	84,262,913,002

In which: Payables to the related parties

PetroVietnam Oil Corporation –CTCP	121,327,863,017	81,817,482,769
PV Oil Lub Joint Stock Company	1,279,999,442	44,601,743
Saigon Petro Vietnam Oil Joint Stock Company	205,882,621	590,420,323
PV Oil Mien Trung Joint Stock Company	116,146,387,147	77,517,377,279
PetroVietnam Oil Transportation – one member limited company	1,210,380,323	619,264,046
Phu Tho Petroleum Joint Stock Company	2,476,740,424	2,722,652,683
Ho Chi Minh City Petroleum one member limited Company	8,473,060	42,014,440

16. Advances from customers

	Closing balance	Beginning balance
Buyer of gasoline and oil	550,384,633	522,074,613
Buyer of motor vehicles	124,604,500	
Total	674,989,133	522,074,613

17. Other short-term payables

	Closing balance	Beginning balance
Short –term deposits received	8,731,143,840	8,608,663,840
Joint venture profits payable	523,825,179	468,812,644
Other payables	14,397,003,792	16,075,367,722
Total	23,651,972,811	25,152,844,206

In which: Payables to the related parties ()*

(*) See Annex 1

18. Short-term loans

	Closing balance	Beginning balance
Total	-	-

19. Taxes and other payables to the State

At the beginning of the year		Sums payable in the period	Sums paid in the period	At the end of the year
Payables	Receivable			Payables
Domestic VAT	602,719,529	4,481,499,374	3,754,172,330	1,330,046,573
Export and Import duties	0			-
Corporate income tax	863,637,435	548,785,367	863,637,435	548,785,367
Personal income tax	349,620,615	643,976,178	907,278,777	86,318,016
Other taxes	-	40,000,000	40,000,000	-
Total	1,815,977,579	5,714,260,919	5,565,088,542	1,965,149,956

20. Short-term accrued expenses:

At the end of the period	At the beginning of the year
---------------------------------	-------------------------------------

Audit fee of 2024		215,000,000
Repairs of Petroleum stations		791,338,900
The land rental amount	2,400,000,000	
Total	2,400,000,000	215,000,000

21. Long-term payables:

	At the end of the period	At the beginning of the year
-Capital contributed by Long Binh Joint Venture		71,349,486
Total	0	71,349,486

22. Owner's equity

Statement of changes in equity (See Annex 1)

	At the end of the period	At the beginning of the year
Share capital	124,000,000,000	124,000,000,000
Share premium	27,458,121,096	27,458,121,096
Total	151,458,121,096	151,458,121,096
Shares		
	At the end of the period	At the beginning of the year
Number of registered shares for issue	12,400,000	12,400,000
Number of shares issued to the public	12,400,000	12,400,000
- Ordinary shares	12,400,000	12,400,000
- Preference shares		
Number of redeemed shares	-	-
- Ordinary shares		
- Preference shares		
Number of outstanding shares	12,400,000	12,400,000
- Ordinary shares	12,400,000	12,400,000
- Preference shares		
Par value per share: VND 10,000 per share		

23. Enterprise Funds

	At the end of the period	At the beginning of the year
- Investment and Development Fund	31,164,724,308	31,164,779,910

24. Off-balance sheet Items

	At the end of the period	At the beginning of the year
Goods held under trust (liter)		
RON 95-III Gasoline	94,467	149,934
E5 RON 92-II Gasoline	7,529	1,758
DO 0.05% S	42,624	94,390

25. Revenue from sale of goods and rendering of services

	This Year	Previous Year
Gasoline and oil	523,810,426,979	611,939,297,829
<i>In which: RON 95-II Gasoline</i>	<i>338,255,389,382</i>	<i>377,802,070,130</i>
- ER Ron 92-II gasoline	4,333,353,178	43,392,843,763
- DO 0.05S-II	180,433,456,175	189,972,837,972
- Lurbricants	788,228,244	771,545,964
Trade of motor bikes	19,571,713,141	20,248,504,611
Provision of other services and goods		2,998,541,056

Quarter I

Total	4,745,365,419 548,127,505,539	635,186,343,496
--------------	----------------------------------	-----------------

26. Revenue deductions

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Petroleum	357,074,132	39,974,579
<i>In which: RON 95-II Gasoline</i>	224,781,819	0
- DO 0.05S-II	132,292,313	39,974,579
Trade of motor bikes	1,101,819	4,683,180
Total	358,175,951	44,657,759

27. Net revenue from sale of goods and rendering of services

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Details:		
Petroleum	523,453,352,847	611,899,323,250
<i>In which: RON 95-II Gasoline</i>	338,030,607,563	377,802,070,130
- ER Ron 92-II gasoline	4,333,353,178	43,392,843,763
- DO 0.05S-II	180,301,163,862	189,932,863,393
- Lubricants	788,228,244	771,545,964
Trade of motor bikes	19,570,611,322	20,243,821,431
Provision of other services and goods	4,745,365,419	2,998,541,056
Total	547,769,329,588	635,141,685,737

28. Revenue from financing activities

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Details:		
Interest on deposits and loans	370,747,166	19,240,570
Revenue from other financing activities	684,032,635	667,698,635
Total	1,054,779,801	686,939,205

29. Cost of goods sold and services rendered

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Details:		
Petroleum	495,716,579,830	583,055,072,509
<i>In which: RON 95-II Gasoline</i>	320,804,019,501	360,398,133,693
- ER Ron 92-II gasoline	4,087,774,041	41,238,283,097
- DO 0.05S-II	170,224,770,265	180,832,303,343
- Lubricants	600,016,023	586,352,376
Trade of motor bikes	16,992,388,398	17,718,572,361
Depreciation of fixed assets, investment property	810,969,930	604,159,971
Total	513,519,938,158	601,377,804,841

30. Financial expenses

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Details:		
Other financial expenses	10,181,282	(1,835,805)

Total	10,181,282	(1,835,805)
--------------	-------------------	--------------------

31. Cost of goods sold

	Quarter I
	This Year Previous Year
Expenses for raw materials, equipment and tools, office stationery	383,111,920 719,531,502
Cost of labor	10,303,983,269 10,888,814,879
Depreciation cost for fixed assets	1,346,846,268 1,532,768,049
Outsourcing cost	8,248,621,930 5,189,863,465
Other expenses in cash	356,688,106 572,280,188
Total	20,639,251,493 18,903,258,083

32. General and administrative cost

	Quarter I
	This Year Previous Year
Expenses for raw materials, equipment and tools, office stationery	224,095,521 162,898,737
Cost of labor	6,778,568,810 7,244,526,785
Depreciation cost for fixed assets	6,964,287 6,964,287
Outsourcing cost	3,627,601,819 3,450,601,060
Other expenses in cash	1,537,514,853 2,087,389,763
Total	12,174,745,290 12,952,380,632

33. Other incomes

	Quarter I
	This Year Previous Year
Income from promotions, discounts, sale assistance	2,400,000
Income from the surplus of goods	4,790,380
Site Clearance Compensation	- 32,410,667
Other income	1,246,683
	60,007,160
Total	67,197,540 33,657,350

34. Other expenses

	Quarter I
	This Year Previous Year
Remuneration of the Board of Directors & Supervisory Board	- 58,500,000
Total	- 58,629,462

35. Production and business cost by element

	Quarter I
	This Year Previous Year
Expenses for raw materials, equipment and tools, office stationery	607,207,441 882,430,239
Cost of labor	17,082,552,079 18,133,341,664
Depreciation cost for fixed assets	2,164,780,485 2,143,892,307
Outsourcing cost	11,876,223,749 8,640,464,525
Other expenses in cash	1,894,202,959 2,659,669,951
Total	33,624,966,713 32,459,798,686

36. Corporate income tax payable and profit after tax in the period

	Quarter I
	This Year Previous Year
- Total accounting profit before tax	2,547,190,706 2,572,045,079

- Adjustments to increase or decrease the accounting profit for the purpose to determine taxable profits		
+ Adjustments for increase	196,736,136	58,629,462
+ Adjustments for decrease	-	
- Total taxable income	2,743,926,842	2,630,674,541
- Corporate income tax at the tax rate of 20%	548,785,367	526,134,908
- Corporate income tax payable	548,785,367	526,134,908

37. Basic earnings per share

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Accounting profit after the corporate income tax	1,998,405,339	2,045,910,171
Adjustments to increase or decrease the accounting profit for the purpose to determine the profits distributable to ordinary shareholders		
Profit distributed to ordinary shareholders	1,998,405,339	2,045,910,171
Outstanding ordinary shares in average in the period	12,400,000	12,400,000
Basic earnings per share		165
	161	

Outstanding ordinary shares in average in a period as follows:

	This Year	Previous Year
Outstanding ordinary shares at the beginning of the quarter	12,400,000	12,400,000
Effect of the issued ordinary shares		
Effect of the redeemed ordinary shares	-	-
Effect of the sale of treasury shares		
Outstanding ordinary shares in average in the period	12,400,000	12,400,000

38. Income of the Board of Directors, Supervisory Board and Management Board:

Full name	Position	Income in the period
Nguyen Duc Thang	Chairperson of the BOD	162,793,065
Lai The Nghia	Director, BOD Member	254,895,100
Nghiem Thi Thanh Mai	Deputy Director	199,351,400
Nguyen Anh Tuan	Deputy Director	187,082,000
Bui Minh Hiep	Deputy Director	179,414,000
Vu Hien Linh	Chief Accountant	153,400,800
Nguyen Trong Binh	Head of the Supervisory Board	168,023,921
Total		1,304,960,286

CH
AT
HIM

**ADDITIONAL INFORMATION ON THE ACCUMULATIVE SUMS IN THE INCOME STATEMENT AS AT 31
DECEMBER**

1. Revenue from sale of goods and rendering of services	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	
	This year	Previous year
Iron and steel	0	0
Gasoline and oil	523,810,426,979	611,939,297,829
<i>In which: RON 95-II Gasoline</i>	338,255,389,382	377,802,070,130
- <i>ER Ron 92-II gasoline</i>	4,333,353,178	43,392,843,763
- <i>DO 0.05S-II</i>	180,433,456,175	189,972,837,972
- <i>Kerosene</i>	0	0
- <i>Lurbricants</i>	788,228,244	771,545,964
Trade of motor bikes	19,571,713,141	20,248,504,611
Provision of other services and goods	4,745,365,419	2,998,541,056
Total	548,127,505,539	635,186,343,496

2. Revenue deductions	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	
	This year	Previous year
Petroleum	357,074,132	39,974,579
<i>In which: RON 95-II Gasoline</i>	224,781,819	0
- <i>ER Ron 92-II gasoline</i>	0	0
- <i>DO 0.05S-II</i>	132,292,313	39,974,579
Trade of motor bikes	1,101,819	4,683,180
Total	358,175,951	44,657,759

3. Net revenue from sale of goods and rendering of services	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	
	This year	Previous year
Details		
Iron and steel	-	-
Petroleum	523,453,352,847	611,899,323,250
<i>In which: RON 95-II Gasoline</i>	338,030,607,563	377,802,070,130
- <i>E5 Ron 92-II gasoline</i>	4,333,353,178	43,392,843,763
- <i>DO 0.05S-II</i>	180,301,163,862	189,932,863,393
- <i>Kerosene</i>	-	-
- <i>Lubricants</i>	788,228,244	771,545,964
Trade of motor bikes	19,570,611,322	20,243,821,431
Provision of other services and goods	4,745,365,419	2,998,541,056
Total	547,769,329,588	635,141,685,737

4. Revenue from financing activities	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	
	This year	Previous year
Details:		
Interest on deposits and loans	370,747,166	19,240,570
Dividends or profits distributed	-	-
Revenue from other financing activities	684,032,635	667,698,635
Total	1,054,779,801	686,939,205

5. Cost of goods sold and services rendered	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	
	This year	Previous year
Details:		
Iron and steel		
Petroleum	495,716,579,830	583,055,072,509

<i>In which: RON 95-II Gasoline</i>	320,804,019,501	360,398,133,693
- E5Ron 92-II gasoline	4,087,773,231	41,238,283,097
- DO 0.05S-II	170,224,770,265	180,832,303,343
- Kerosene	-	-
- Lubricants	600,016,023	586,352,376
Trade of motor bikes	16,992,388,398	17,718,572,361
Depreciation of fixed assets, investment property	810,969,930	604,159,971
Other goods	-	-
Total	513,519,938,158	601,377,804,841
6. Financial expenses	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	

Details:	This year	Previous year
Other financial expenses	10,181,282	(1,835,805)
Provision for trading securities	-	-
Provision for long-term financial investment	-	-
Total	10,181,282	(1,835,805)
7. Cost of goods sold	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	

	This year	Previous year
Expenses for raw materials, equipment and tools, office stationery	383,111,920	719,531,502
Cost of labor	10,303,983,269	10,888,814,879
Depreciation cost for fixed assets	1,346,846,268	1,532,768,049
Outsourcing cost	8,248,621,930	5,189,863,465
Other expenses in cash	356,688,106	572,280,188
Total	20,639,251,493	18,903,258,083

8. General and administrative cost	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	
	This year	Previous year
Expenses for raw materials, equipment and tools, office stationery	224,095,521	162,898,737
Cost of labor	6,778,568,810	7,244,526,785
Depreciation cost for fixed assets	6,964,287	6,964,287
Outsourcing cost	3,627,601,819	3,450,601,060
Other expenses in cash	1,537,514,853	2,087,389,763
Total	12,174,745,290	12,952,380,632

9. Other incomes	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	
	This year	Previous year
Gains from sale of assets, equipment, tools	-	-
Income from promotions, discounts	2,400,000	-
Reversal of the provision for environmental risk and damages	-	-
Incomes from surplus of goods	4,790,380	-
Site Clearance Compensations	-	32,410,667
Other incomes	60,007,160	1,246,683
Total	67,197,540	33,657,350

10. Other expenses	Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period	
	This year	Previous year
Expenses for sale of assets, tools	-	-
Remuneration of the Board of Directors & Supervisory Board	-	58,500,000

Administrative fines and penalties for late payments	-	-
Other expenses	-	129,462
Total	-	58,629,462

11. Production and business cost by element**Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period**

	This year	Previous year
Expenses for raw materials, equipment and tools, office stationery	607,207,441	882,430,239
Cost of labor	17,082,552,079	18,133,341,664
Depreciation cost for fixed assets	2,164,780,485	2,143,892,307
Outsourcing cost	11,876,223,749	8,640,464,525
Other expenses in cash	1,894,202,959	2,659,669,951
Total	33,624,966,713	32,459,798,686

12. Corporate income tax payable and profit after tax in the period**Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period**

	This year	Previous year
- Total accounting profit before tax	2,547,190,706	2,572,045,079
- Adjustments to increase or decrease the accounting profit for the purpose to determine taxable profits		
+ Adjustments for increase	196,736,136	58,629,462
+ Adjustments for decrease	-	-
- Total taxable income	2,743,926,842	2,630,674,541
- Corporate income tax at the tax rate of 20%	548,785,367	526,134,908
- Collected CIT of the previous years	-	-
- Current CIT expenses	548,785,367	526,134,908
- CIT of the joint venture parties	-	-
- Corporate income tax payable	548,785,367	526,134,908

13. Basic earnings per share**Accumulatives from the beginning of the year to the end of this period**

	This year	Previous year
Accounting profit after the corporate income tax (distributed to the joint venture)	1,998,405,339	2,045,910,171
Adjustments to increase or decrease the accounting profit for the purpose to determine the profits distributable to ordinary shareholders		
Profit distributed to ordinary shareholders	1,998,405,339	2,045,910,171
Outstanding ordinary shares in average in the period	12,400,000	12,400,000
Basic earnings per share	161	165

Outstanding ordinary shares in average in a period as follows:

	This year	Previous year
Outstanding ordinary shares at the beginning of the year	12,400,000	12,400,000
Effect of the issued ordinary shares	-	-
Effect of the redeemed ordinary shares	-	-
Effect of the sale of treasury shares	-	-
Outstanding ordinary shares in average in the period	12,400,000	12,400,000

14. Income of the Board of Directors, Supervisory Board and Management Board:

Full name	Position	Accumulatives from the beginning of the year
Do Hoang Phuc	Chairperson of the BOD	0
Nguyen Duc Thang	Chairperson of the BOD	162,793,065
Nguyen Quoc Cuong	BOD Member	0
Tran Cong Lanh	BOD Member	0
Pham Xuan Phong	BOD Member	0

Lai The Nghia	Director, BOD Member	254,895,100
Hoang Dinh Son	Former Director, BOD Member	0
Nghiem Thi Thanh Mai	Deputy Director	199,351,400
Nguyen Anh Tuan	Deputy Director	187,082,000
Bui Minh Hiep	Deputy Director	179,414,000
Vu Hien Linh	Deputy Head in charge of Engineering Department	153,400,800
Nguyen Trong Binh	Head of the Supervisory Board	168,023,921
Nguyen Thi My Dung	Head of the Supervisory Board	0
Nguyen Thanh Binh	Member of the Supervisory Board	0
Ngo Phuong Hanh	Member of the Supervisory Board	0
Pham Khac Vu Thuy	Former Member of the Supervisory Board	0
Nguyen Phu Khanh	Former Member of the Supervisory Board	0
Total		1,304,960,286

15
C
T
H
D
T
T

ANNEX 1. TRANSACTIONS WITH RELATED PARTIES

In addition to the transactions and balances concerning the related parties as mentioned in other notes to these financial statements, in the year, the Company has the balances and transactions with the related parties as follows

Purchase of goods and services	Quarter 1/2025	Quarter 1/2024	Accumulatives As at 31/12/2025	As at 31/12/2024
	VND	VND	VND	VND
PETROVIETNAM OIL CORPORATION –CTCP	1,188,085,395	273,565,965	1,188,085,395	273,565,965
SAIGON PETRO VIETNAM OIL JOINT STOCK COMPANY	386,988,851,215	513,351,446,139	386,988,851,215	513,351,446,139
HO CHI MINH CITY PETROLEUM ONE MEMBER LIMITED COMPANY	58,276,509,088	73,370,463,635	58,276,509,088	73,370,463,635
INVESTMENT AND TECHNICAL TRADING CORPORATION- CTCP	4,445,061,655	10,221,459,221	4,445,061,655	10,221,459,221
PETROLVIETNAM OIL VUNG TAU JOINT STOCK COMPANY	615,019	287,182	615,019	287,182
PV OIL MIEN TRUNG JOINT STOCK COMPANY	1,494,034,485	905,858,093	1,494,034,485	905,858,093
PV OIL HAI PHONG JOINT STOCK COMPANY	62,454	0	62,454	-
MEKONG PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	16,943,427	19,911,152	16,943,427	19,911,152
VUNG ANG PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	6,162,690,137	1,683,955	6,162,690,137	1,683,955
PETROVIETNAM OIL THANH HOA – ONE MEMBER LIMITED COMPANY	-	46,364	-	46,364
PETROVIETNAM OIL TRANSPORTATION – ONE MEMBER LIMITED COMPANY	3,538,751,516	793,441,275	3,538,751,516	793,441,275
PHU THO PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	15,002,056	24,076,054	15,002,056	24,076,054
PV OIL LUB JOINT STOCK COMPANY	1,279,430,188	721,140,097	1,279,430,188	721,140,097
THAI BINH PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	53,045	118,909	53,045	118,909
HA NOI PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	55,811,592	36,422,046	55,811,592	36,422,046
TOTAL	463,461,901,272	599,719,920,087	463,461,901,272	599,719,920,087
Sale of goods and services	Quarter 1/2025	Quarter 1/2024	As at 31/12/2025	As at 31/12/2024
	VND	VND	VND	VND
PETROVIETNAM OIL CORPORATION –CTCP	976,210,265	5,051,454	976,210,265	5,051,454
PV OIL MIEN TRUNG JOINT STOCK COMPANY	38,857,410	47,443,778	38,857,410	47,443,778
PHU YEN PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	23,505,954	12,282,513	23,505,954	12,282,513
PHU THO PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	29,900,727	32,008,246	29,900,727	32,008,246
NAM DINH PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	24,216,818	17,024,864	24,216,818	17,024,864
VUNG TAU PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	12,934,163	9,141,409	12,934,163	9,141,409
HA NOI PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	19,266,326	23,214,195	19,266,326	23,214,195
BINH THUAN PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	2,276,738	4,466,913	2,276,738	4,466,913
INVESTMENT AND TECHNICAL TRADING CORPORATION- CTCP	40,597,500	28,572,000	40,597,500	28,572,000
VUNG ANG PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	21,931,174	5,849,046	21,931,174	5,849,046
PV OIL HAI PHONG JOINT STOCK COMPANY	1,838,864	4,128,136	1,838,864	4,128,136
MEKONG PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	15,645,954	19,895,161	15,645,954	19,895,161
SAIGON PETRO VIETNAM OIL JOINT STOCK COMPANY	14,218,268	5,522,847	14,218,268	5,522,847
THAI BINH PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	4,373,261	3,308,455	4,373,261	3,308,455
PETROVIETNAM OIL THANH HOA – ONE MEMBER LIMITED COMPANY	410,591	263,267	410,591	263,267
TAY NINH PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	2,426,182	3,512,864	2,426,182	3,512,864
PETROVIETNAM OIL TRA VINH ONE-MEMBER LIMITED COMPANY	19,772	33,817	19,772	33,817
PETROVIETNAM OIL BAC LIEU ONE-MEMBER LIMITED COMPANY	174,556	89,045	174,556	89,045
PV OIL LUB JOINT STOCK COMPANY	12,037,655	16,051,548	12,037,655	16,051,548
PETROVIETNAM OIL TRANSPORTATION – ONE MEMBER LIMITED COMPANY	1,963,452,094	120,790,183	1,963,452,094	120,790,183
CAI LAN PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	25,500	1,365,682	25,500	1,365,682
TOTAL	3,204,319,772	360,015,423	3,204,319,772	360,015,423
BALANCES WITH THE RELATED PARTIES	AS AT 31/03/2025	AS AT 31/12/2024		
	VND	VND		
OTHER SHORT-TERM PAYABLES	12,825,482,413	14,249,057,390		
PV OIL MIEN TRUNG JOINT STOCK COMPANY	1,996,097,488	2,372,540,739		

PHU THO PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	1,401,688,780	1,599,984,120
VUNG TAU PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	578,633,498	619,329,410
NAM DINH PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	1,271,922,408	1,477,798,970
PHU YEN PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	1,388,484,700	1,283,173,870
HA NOI PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	907,837,725	1,027,549,174
BINH THUAN PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	101,331,561	129,644,650
MEKONG PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	592,095,050	1,022,026,453
SAIGON PETRO VIETNAM OIL JOINT STOCK COMPANY	1,008,140,774	577,650,141
INVESTMENT AND TECHNICAL TRADING CORPORATION- CTCP	2,034,901,330	2,403,189,005
VUNG ANG PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	1,219,742,230	1,207,486,588
PV OIL HAI PHONG JOINT STOCK COMPANY	89,203,430	118,846,030
THAI BINH PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	210,540,239	209,456,270
PETROVIETNAM OIL THANH HOA – ONE MEMBER LIMITED COMPANY	16,775,120	27,815,530
TAY NINH PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY		158,571,160
PETROVIETNAM OIL BAC LIEU ONE-MEMBER LIMITED COMPANY	5,931,180	13,450,480
CAI LAN PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	897,600	544,800
PETROVIETNAM OIL TRA VINH ONE-MEMBER LIMITED COMPANY	1,259,300	

	AS AT 31/03/2025	AS AT 31/12/2024
	VND	VND

OTHER SHORT-TERM RECEIVABLES

HA NOI PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	15,176,444,341	9,963,458,538
PETROVIETNAM CORPORATION – JSC	5,016,650,891	3,033,674,149
SAIGON PETRO VIETNAM OIL JOINT STOCK COMPANY	8,593,695,172	5,331,673,050
MEKONG PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	200,940,872	980,100,517
VUNG ANG PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	610,043,516	316,330,406
INVESTMENT AND TECHNICAL TRADING CORPORATION- CTCP	119,291,912	125,107,790
PV OIL HAI PHONG JOINT STOCK COMPANY	9,072,080	3,901,710
PHU THO PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	17,873,420	9,537,580
PV OIL MIEN TRUNG JOINT STOCK COMPANY		7,243,990
VUNG TAU PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	74,551,048	11,237,216
THAI BINH PETROLEUM JOINT STOCK COMPANY	7,371,890	
PETROVIETNAM OIL TRANSPORTATION – ONE MEMBER LIMITED COMPANY	526,953,540	144,652,130

ANNEX 2. RETAINED EARNINGS

	Owner's equity 1	Share premium 2	Investment and Development Fund 5	Bonus and Welfare Fund	Undistributed Profits 8	Total 9
Balance at the beginning of this year	124,000,000,000	27,458,121,096	31,164,779,910		11,287,093,829	193,909,994,835
Profits in this Quarter					1,998,405,339	1,998,405,339
Sums that are set aside as Funds Management Bonus Fund			801,944,398	2,557,777,593	(3,359,721,991)	(2,557,777,593)
Balance at the end of this year	124,000,000,000	27,458,121,096	31,966,724,308	650,000,000	(650,000,000)	(650,000,000)
					9,275,777,177	192,700,622,581

PREPARER

Signed

NGUYEN THI THU XUONG

CHIEF ACCOUNTANT

Signed

VU HIEN LINH

DIRECTOR

Signed and stamped

LAI THE NGHIA

Hôm nay, ngày**18-04-2025**..., tại Công Ty TNHH MTV DVDL và Dịch Thuật Trust có địa chỉ tại 225 Hai Bà Trưng, P. Võ Thị Sáu, Q. 3, Tp.HCM – ĐT: 0767002116

On **18-04-2025**..., at the Trust Translation and Travel Service Co., Ltd of 225 Hai Ba Trưng, Vo Thi Sau Ward, District 3 – Tel: 0767002116

Tôi, PHẠM QUỐC VIỆT, Giám Đốc Công Ty TNHH MTV DVDL và Dịch Thuật Trust, bằng văn bản này xác nhận rằng đây là bản dịch đúng và chính xác từ giấy tờ đính kèm.

I, PHAM QUOC VIET, am Director of Trust Translation and Travel Service Co., Ltd, hereby certify that this is an accurate and correct translation from the attached document.

CÔNG TY TNHH MTV DVDL VÀ DỊCH THUẬT TRUST
TRUST TRANSLATION AND TRAVEL SERVICE CO., LTD

DIRECTOR / GIÁM ĐỐC



PHẠM QUỐC VIỆT

