



CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THỦ ĐỨC

231 Võ Văn Ngân, Phường Thủ Đức, Thành phố Hồ Chí Minh

## MỤC LỤC

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2026

Nội dung		Trang
1- Báo cáo tình hình tài chính	Mẫu số B 01 - DN	1-4
2- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	Mẫu số B 02 - DN	5
3- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03 - DN	6-7
4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09 - DN	8-26

---





**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**  
**Tại ngày 31/03/2026**

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>287,071,820,066</b>	<b>180,859,460,798</b>
<b><u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u></b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>70,173,350,150</b>	<b>69,884,519,662</b>
1. Tiền	111		50,173,350,150	49,884,519,662
2. Các khoản tương đương tiền	112		20,000,000,000	20,000,000,000
<b><u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u></b>	<b>120</b>	<b>VI.2</b>	<b>734,094,344</b>	<b>745,358,144</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		851,071,996	851,071,996
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(116,977,652)	(105,713,852)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
4. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn (*)	124			
5. Đầu tư ngắn hạn khác	125			
6. Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư ngắn hạn khác (*)	126			
<b><u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u></b>	<b>130</b>		<b>94,536,672,365</b>	<b>82,137,591,351</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>VI.3</b>	71,059,059,004	60,899,074,340
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	<b>VI.4</b>	994,491,989	642,318,987
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu ngắn hạn khác	135	<b>VI.5</b>	25,207,634,487	23,320,711,139
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136	<b>VI.6</b>	(5,233,275,183)	(5,233,275,183)
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	137		2,508,762,068	2,508,762,068
<b><u>IV. Hàng tồn kho</u></b>	<b>140</b>	<b>VI.7</b>	<b>114,217,047,898</b>	<b>23,684,927,675</b>
1. Hàng tồn kho	141		114,217,047,898	24,454,399,008
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	142			(769,471,333)
<b><u>VI. Tài sản ngắn hạn khác</u></b>	<b>160</b>		<b>7,410,655,309</b>	<b>4,407,063,966</b>
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161	<b>VI.8</b>	1,644,485,319	647,670,711
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162		2,828,087,195	821,310,460
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163	<b>VI.18</b>	2,938,082,795	2,938,082,795
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	164			
5. Tài sản ngắn hạn khác	165			



<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>195,121,210,525</b>	<b>199,513,124,702</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>10,500,000,000</b>	<b>10,742,000,000</b>
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 dài hạn khác	215	<b>VI.24</b>	10,500,000,000	10,742,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	216			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>115,537,226,745</b>	<b>117,737,568,864</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>VI.9</b>	41,712,499,506	43,444,833,987
. Nguyên giá	222		159,251,412,028	159,251,412,028
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(117,538,912,522)	(115,806,578,041)
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	<b>VI.10</b>	73,824,727,239	74,292,734,877
. Nguyên giá	228		102,373,187,883	102,373,187,883
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(28,548,460,644)	(28,080,453,006)
<b>IV. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>VI.11</b>	<b>4,415,010,155</b>	<b>4,536,524,198</b>
. Nguyên giá	241		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(7,788,231,571)	(7,666,717,528)
<b>V. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.12</b>	<b>18,735,548,220</b>	<b>18,815,750,026</b>
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		18,735,548,220	18,815,750,026
<b>VI. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>260</b>	<b>VI.13</b>	<b>4,297,404,000</b>	<b>4,258,929,257</b>
1. Đầu tư vào công ty con	261		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	262			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263		8,922,871,000	8,922,871,000
4. Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác dài hạn (*)	264		(4,625,467,000)	(4,663,941,743)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn	265			
6. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn (*)	266			
<b>VII. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>270</b>		<b>41,636,021,405</b>	<b>43,422,352,357</b>
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	<b>VI.14</b>	41,334,306,960	43,111,306,532
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	272			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	273			
4. Tài sản dài hạn khác	274		301,714,445	311,045,825
<b>TỔNG CÔNG TÀI SẢN (280 = 100+200)</b>	<b>280</b>		<b>482,193,030,591</b>	<b>380,372,585,500</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>285,101,667,603</b>	<b>186,323,758,907</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>274,840,796,429</b>	<b>175,312,092,277</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.15	173,737,738,338	115,079,978,651
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.16	636,918,622	539,885,168
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	VI.19	1,794,076,067	2,192,701,542
5. Phải trả người lao động	315		17,841,435,256	19,850,010,906
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	VI.20	5,081,000,000	225,000,000
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng ngắn hạn	318			
9. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319		482,349,383	
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	VI.17	74,822,490,644	36,934,727,891
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	VI.18		
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322			
13. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		444,788,119	489,788,119
14. Quỹ bình ổn giá	324			
15. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	325			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>10,260,871,174</b>	<b>11,011,666,630</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước dài hạn	333			
4. Chi phí phải trả dài hạn	334			
5. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	335			
6. Phải trả nội bộ dài hạn	336			
7. Doanh thu chờ phân bổ dài hạn	337		10,260,871,174	11,011,666,630
8. Phải trả dài hạn khác	338	VI.21		
9. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339			
10. Trái phiếu chuyển đổi	340			
11. Cổ phiếu ưu đãi	341			
12. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	342			
13. Dự phòng phải trả dài hạn	343			
14. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	344			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>197,091,362,988</b>	<b>194,046,786,493</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>197,091,362,988</b>	<b>194,046,786,493</b>
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	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 mua lại của chính mình (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.23	31,966,724,308	31,966,724,308
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	PL2	13,666,517,584	10,621,941,089
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		10,621,941,089	1,077,371,838
- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		3,044,576,495	9,544,569,251
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>482,193,030,591</b>	<b>380,370,545,400</b>

**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**

Lập ngày 13 tháng 04 năm 2026

**Giám đốc**



**LAI THẾ NGHĨA**





## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 Đến ngày 31/03/2026

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	768,743,371,256	548,127,505,539
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	11,622,050	358,175,951
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	768,731,749,206	547,769,329,588
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.29	719,258,112,245	513,519,938,158
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		49,473,636,961	34,249,391,430
6. Lãi/lỗ của hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21			
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VI.28	1,129,154,848	1,054,779,801
8. Chi phí tài chính	23	VI.30	-18,789,163	10,181,282
- Trong đó : Chi phí lãi vay	24		0	0
9. Chi phí bán hàng	25	VI.31	26,254,435,788	20,639,251,493
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.32	20,796,033,505	12,174,745,290
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30= 20 +21+(22-23)-(25+26))	30		3,571,111,679	2,479,993,166
12. Thu nhập khác	31	VI.33	315,608,940	67,197,540
13. Chi phí khác	32	VI.34	81,000,000	0
14. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )	40		234,608,940	67,197,540
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : ( 50 = 30+40 )	50		3,805,720,619	2,547,190,706
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.36	761,144,124	548,785,367
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3,044,576,495	1,998,405,339
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.37	246	161
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		246	161

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 13 tháng 04 năm 2026

Giám đốc



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG



VŨ HIỀN LINH





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

**Mẫu B 03 - DN**

(Kèm theo TT số 99/2025/TT-BTC  
ngày 27/10/2025)

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
( Theo phương pháp gián tiếp )

Kể từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

**Đơn vị tính : Đồng**

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>3,805,720,619</b>	<b>2,547,190,706</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	2,321,856,162	2,165,947,150
- Các khoản dự phòng	03	-798,722,376	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư, tài chính	05	-250,645,875	-361,415,786
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>5,078,208,530</b>	<b>4,351,722,070</b>
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-14,074,324,563	-5,090,009,389
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-89,762,648,890	19,838,423,824
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	99,469,106,679	38,143,852,801
- Tăng giảm chi phí chờ phân bổ	12	780,184,964	291,292,659
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	0	
- Chi phí đi vay đã trả	14	0	
- Thuế TNDN đã nộp	15	-1,495,744,793	-863,637,435
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-45,000,000	-1,405,982,000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>-50,218,073</b>	<b>55,265,662,530</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			



CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	80,201,806	-145,800,000
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	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	258,846,755	370,747,166
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>339,048,561</b>	<b>224,947,166</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu , nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	0	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	0	
3. Tiền thu từ đi vay	33	0	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	0	
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	0	
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40 )</b>	<b>50</b>	<b>288,830,488</b>	<b>55,490,609,696</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>69,884,519,662</b>	<b>47,475,568,492</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 50+60+61 )</b>	<b>70</b>	<b>70,173,350,150</b>	<b>102,966,178,188</b>

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 13 tháng 04 năm 2026

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  
(Kèm theo TT số 99/2025/TT-BTC  
ngày 27/10/2025)

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý 1 Năm 2026

#### 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 : 262 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

*Mai*

### 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 99/2015/TT-BTC ngày 27/10/2015 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 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.

*Mu*



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 xóa 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 :

<b>Loại Tài sản</b>	<b>Số năm</b>
Nhà của 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	1,415,971,373	880,886,177
Tiền gửi ngân hàng	48,235,673,607	48,795,126,905
Tiền đang chuyển	521,705,170	208,506,580
Các khoản tương đương tiền (*)	20,000,000,000	20,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>70,173,350,150</b>	<b>69,884,519,662</b>

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	20,503,278,704	24,786,985,098
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	1,642,896,586	1,413,820,403
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	7,912,024,957	6,808,888,499
- TG GD CK tại SSI	144,836,522	144,912,183
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	2,099,139,730	2,485,938,161
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2	478,293,890	1,232,585,561
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	1,126,605,906	532,066,929
- TG Ngân hàng Oceanbank	572,172	568,270
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	3,004,222,468	2,947,175,023
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	251,871,973	469,914,985
- TG Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - PGD Thủ Đức	2,580,954,142	3,659,780,587
- TG Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	7,856,568,104	3,678,240,895
- TG Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Quận 9	634,408,453	634,250,311
<b>Cộng</b>	<b>48,235,673,607</b>	<b>48,795,126,905</b>

(\*) Là khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá ba tháng tại Ngân hàng Thương mại Cổ phần Công thương Việt Nam Chi nhánh Đông Sài Gòn, lãi suất 4.75%/năm

### 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 )	(116,977,652)	(107,753,952)
<b>Cộng</b>	<b>734,094,344</b>	<b>743,318,044</b>

(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
<b>Tổng cộng</b>		<b>851,071,996</b>		<b>851,071,996</b>



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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Thương Nghiệp Cà Mau (CMV)	-116,845,605	(107,633,605)
Cty CP Thép Pomina (POM)	-132,047	(120,347)
<b>Tổng cộng</b>	<b>-116,977,652</b>	<b>(107,753,952)</b>

3- Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng mua xăng dầu	69,797,444,247	56,467,823,534
Khách hàng mua xe máy	139,955,000	161,544,935
Các khách hàng khác	1,121,659,757	4,269,705,871
<b>Cộng</b>	<b>71,059,059,004</b>	<b>60,899,074,340</b>

Trong đó: Phải thu các bên liên quan	235,446,677	300,436,000
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	224,620,000	224,620,000
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	10,826,677	75,816,000

4- Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	161,508,000	81,000,000
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	141,905,455	19,600,000
Các nhà cung cấp khác	691,078,534	541,718,987
<b>Cộng</b>	<b>994,491,989</b>	<b>642,318,987</b>

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu Cty Honda Việt Nam	37,262,419	55,808,419
Ký quỹ ngắn hạn	264,043,800	11,030,043,800
Phải thu khác	24,906,328,268	12,234,858,920
<b>Cộng</b>	<b>25,207,634,487</b>	<b>23,320,711,139</b>

Trong đó: Phải thu các bên liên quan (*)	16,574,848,405	16,587,776,585
(*) Xem phụ lục 1		

6- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khách hàng phải thu ngắn hạn khó đòi	(5,233,275,183)	(5,233,275,183)
	<b>(5,233,275,183)</b>	<b>(5,233,275,183)</b>

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	114,084,802,850	24,322,153,960
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(769,471,333)
<b>Cộng</b>	<b>114,217,047,898</b>	<b>23,684,927,675</b>

Trong đó:

**- Chi tiết hàng hóa:**

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:

109,118,192,683

34,755,082,195

+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:

4,966,610,167

11,589,547,272

**Cộng hàng hóa:**

114,084,802,850

46,344,629,467

**- Chi tiết dự phòng giảm giá hàng tồn kho:**

+ Xăng E5 RON92 Mức 2

Số cuối kỳ

Số đầu năm

+ Xăng RON95 Mức 3

-2,193,796

+ Xăng E10 RON95 Mức 3

-325,567,659

+ Dầu Diesel 0,05S Mức 2

-3,020,428

+ Dầu Diesel 0,001S Mức 5

-435,188,561

**Cộng :**

0

-3,500,890

**8- Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn**

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

Số cuối kỳ

Số đầu năm

Thiết bị, công cụ dụng cụ

0

0

Chi phí thuê CHXD

69,113,654

199,649,045

Chi phí thuê xe

1,032,705,000

47,355,000

Chi phí hóa đơn điện tử

126,000,000

234,000,000

**Cộng**

416,666,665

166,666,666

1,644,485,319

647,670,711

*Mud*



**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
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số đầu năm	115,979,383,282	25,933,564,508	16,479,510,719	858,953,519	159,251,412,028
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ					-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý nhường bán					-
- Giảm khác					-
Số cuối kỳ	115,979,383,282	25,933,564,508	16,479,510,719	858,953,519	159,251,412,028
<b>II. Giá trị hao mòn</b>					
Số đầu năm	75,277,207,692	24,392,990,498	15,277,426,332	858,953,519	115,806,578,041
Khấu hao trong năm	1,438,743,000	208,912,695	84,678,786	-	1,732,334,481
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ					-
Số cuối kỳ	76,715,950,692	24,601,903,193	15,362,105,118	858,953,519	117,538,912,522
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
Số đầu năm	40,702,175,590	1,540,574,010	1,202,084,387	-	43,444,833,987
Số cuối kỳ	39,263,432,590	1,331,661,315	1,117,405,601	-	41,712,499,506

**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
<b>Nguyên giá</b>				
Số đầu năm	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
Tăng trong kỳ				-
Giảm trong kỳ				-
Số cuối kỳ	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
<b>Giá trị hao mòn</b>				
Số đầu năm	-	27,146,213,006	934,240,000	28,080,453,006
Khấu hao trong kỳ	-	468,007,638	-	468,007,638
Giảm khác				-
Số cuối kỳ	-	27,614,220,644	934,240,000	28,548,460,644
<b>Giá trị còn lại</b>				
Số đầu năm	20,118,319,636	54,174,415,241	-	74,292,734,877
Số cuối kỳ	20,118,319,636	53,706,407,603	-	73,824,727,239

*Mul*

**11- Bất động sản đầu tư :**

<b>Nguyên giá</b>	
Số đầu năm	<b>12,203,241,726</b>
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB	
Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	<b>12,203,241,726</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>	
Số đầu năm	<b>7,666,717,528</b>
Khấu hao trong kỳ	121,514,043
Thanh lý, nhượng bán	
Số cuối kỳ	<b>7,788,231,571</b>
<b>Giá trị còn lại</b>	
Số đầu năm	<b>4,536,524,198</b>
Giảm	
Số cuối kỳ	<b>4,415,010,155</b>

**12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

	Số đầu kỳ	Phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ trong kỳ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
<b>Mua sắm TSCĐ</b>	<b>18,026,496,138</b>	<b>(80,201,806)</b>	-	-	<b>17,946,294,332</b>
Cửa hàng xăng dầu Ngọc Phương Nam	18,026,496,138	-80,201,806			17,946,294,332
<b>Chi phí xây dựng cơ bản</b>	<b>789,253,888</b>	-	-	-	<b>789,253,888</b>
Trong đó:					
Công trình CHXD số 30	27,412,518				27,412,518
Cắm ranh, bê tông bao quanh khu đất CHXD 30 (Dầu Tiếng)	761,841,370				761,841,370
<b>Cộng</b>	<b>18,815,750,026</b>	<b>(80,201,806)</b>	-	-	<b>18,735,548,220</b>





### 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)	(4,625,467,000)	(4,663,941,743)
<b>Cộng</b>	<b>4,297,404,000</b>	<b>4,258,929,257</b>

#### (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
	<b>8,922,871,000</b>	<b>8,922,871,000</b>

#### (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	(3,388,967,000)	(3,427,441,743)
	<b>(4,625,467,000)</b>	<b>(4,663,941,743)</b>

### 14. Chi phí chờ phân bổ dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí mua QSD đất tại CHXD Phú Hữu	31,322,051,100	31,502,408,400
Sửa chữa CHXD	2,183,777,678	2,592,142,982
CP thuê CHXD	5,000,195,013	6,083,876,832
Nhận diện thương hiệu CHXD	876,913,246	661,271,841
Trang thiết bị, dụng cụ	1,725,805,307	1,897,386,536
Thiết bị, sửa chữa Cửa hàng Honda	123,097,638	253,670,556
Chi phí sửa chữa nhà hàng Rose Palace	102,466,978	120,549,385
<b>Cộng</b>	<b>41,334,306,960</b>	<b>43,111,306,532</b>

### 15- Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp xăng dầu	166,467,622,509	104,667,371,140
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	992,254,565	894,565,827
Các nhà cung cấp khác	6,277,861,264	9,518,041,684
<b>Cộng</b>	<b>173,737,738,338</b>	<b>115,079,978,651</b>

<i>Trong đó: Phải trả các bên liên quan</i>	<i>169,685,201,289</i>	<i>106,436,195,461</i>
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCT	362,860,313	72,609,561
Công ty CP Dầu nhờn PV Oil	330,515,377	103,180,278
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Sài Gòn	147,092,898,336	102,863,039,137
Công ty CP Xăng dầu dầu khí PV Oil Miền Trung	1,674,208,796	844,841,725
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	2,854,718,467	1,696,214,760
Công ty TNHH MTV Dầu Khí Thành phố HCM		856,310,000
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Hà Nội	17,370,000,000	

#### 16- Người mua trả trước

	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Người mua hàng hóa xăng dầu	636,918,622	539,885,168
<b>Cộng</b>	<b>636,918,622</b>	<b>539,885,168</b>

#### 17- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	11,480,697,840	11,238,597,047
Lợi nhuận LD phải trả	-	454,545,975
Phải trả khác	63,341,792,804	25,241,584,869
<b>Cộng</b>	<b>74,822,490,644</b>	<b>36,934,727,891</b>
Trong đó: Phải trả khác các bên liên quan (*)	55,445,804,608	23,092,815,291
(*) Xem phụ lục 1		

#### 18- Các khoản vay ngắn hạn

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



**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 thu			Số phải nộp	Số phải thu
Thuế GTGT nội địa	242,657,741		981,078,278	542,291,925	681,444,094	
Thuế xuất, nhập khẩu	0				-	
Thuế TNDN	1,495,744,793		761,144,124	1,495,744,793	761,144,124	
+ Thuế TNDN kỳ này			761,144,124			
Thuế TNCN	454,299,008		1,046,868,923	1,149,680,082	351,487,849	
Các loại thuế khác	-				-	
Các khoản phí, lệ phí	0				-	
Các khoản thuế phải nộp khác		2,938,082,795				2,938,082,795
<b>Cộng</b>	<b>2,192,701,542</b>	<b>2,938,082,795</b>	<b>2,789,091,325</b>	<b>3,187,716,800</b>	<b>1,794,076,067</b>	<b>2,938,082,795</b>

**20- Chi phí phải trả ngắn hạn:**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí kiểm toán 2025		225,000,000
Thù lao quý 1/2026 người quản lý	81,000,000	
Tiền thuê đất đợt 1 năm 2026	5,000,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>5,081,000,000</b>	<b>225,000,000</b>

## 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
<b>Cộng</b>	<b>151,458,121,096</b>	<b>151,458,121,096</b>

## 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	31,966,724,308

## 24. Phải thu khác dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Kỳ quỹ, ký cược thuê CHXD	10,500,000,000	10,742,000,000

## 25. 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	26,000	192,000
- Dầu DO 0,05%S	553,000	417,000
- Dầu DO 0,001%S	168,000	
<b>Cộng</b>	<b>747,000</b>	<b>609,000</b>



**25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

**QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Xăng dầu	747,191,728,280	523,810,426,979
Trong đó: - Xăng Ron95-III	384,119,452,920	338,255,389,382
- Xăng E5 Ron92-II	0	4,333,353,178
- Xăng E10 Ron95-III	881,480,510	
- Dầu DO 0,05S-II	347,505,683,452	180,433,456,175
- Dầu DO 0,001S-V	13,824,032,245	
- Nhớt các loại	861,079,153	788,228,244
Kinh doanh xe máy	15,621,745,465	19,571,713,141
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	5,929,897,511	4,745,365,419
<b>Cộng</b>	<b>768,743,371,256</b>	<b>548,127,505,539</b>

**26. Doanh thu giảm trừ**

**QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Xăng dầu	11,622,050	357,074,132
Trong đó: - Xăng Ron95-III	30,558	224,781,819
- Dầu DO 0,05S-II	11,591,492	132,292,313
Kinh doanh xe máy		1,101,819
<b>Cộng</b>	<b>11,622,050</b>	<b>358,175,951</b>

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

**QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Xăng dầu	747,180,106,230	523,453,352,847
Trong đó: - Xăng Ron95-III	384,119,422,362	338,030,607,563
- Xăng E5 Ron92-II		4,333,353,178
- Xăng E10 Ron95-III	881,480,510	-
- Dầu DO 0,05S-II	347,494,091,960	180,301,163,862
- Dầu DO 0,001S-V	13,824,032,245	
- Nhớt các loại	861,079,153	788,228,244
Kinh doanh xe máy	15,621,745,465	19,570,611,322
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	5,929,897,511	4,745,365,419
<b>Cộng</b>	<b>768,731,749,206</b>	<b>547,769,329,588</b>

**28. Doanh thu hoạt động tài chính**

**QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	258,846,755	370,747,166
Doanh thu tài chính khác	870,308,093	684,032,635
<b>Cộng</b>	<b>1,129,154,848</b>	<b>1,054,779,801</b>

**29. Giá vốn hàng bán****QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Xăng dầu	705,298,900,646	495,716,579,830
Trong đó: - Xăng Ron95-III	360,547,350,799	320,804,019,501
- Xăng E5 Ron92-II	(2,193,796)	4,087,774,041
- Xăng E10 Ron95-III	857,392,912	
- Dầu DO 0,05S-II	330,064,652,173	170,224,770,265
- Dầu DO 0,001S-V	13,113,720,849	
- Nhớt các loại	717,977,707	600,016,023
Kinh doanh xe máy	13,196,127,654	16,992,388,398
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	763,083,945	810,969,930
<b>Cộng</b>	<b>719,258,112,245</b>	<b>513,519,938,158</b>

**30. Chi phí tài chính****QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Chi phí tài chính khác	10,461,880	10,181,282
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	9,223,700	
Dự phòng ĐTTC dài hạn	(38,474,743)	
<b>Cộng</b>	<b>(18,789,163)</b>	<b>10,181,282</b>

**31. Chi phí bán hàng****QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	287,347,600	383,111,920
Chi phí nhân công	13,802,243,330	10,303,983,269
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,363,018,248	1,346,846,268
Chi phí dịch vụ mua ngoài	10,439,197,029	8,248,621,930
Chi phí khác bằng tiền	362,629,581	356,688,106
<b>Cộng</b>	<b>26,254,435,788</b>	<b>20,639,251,493</b>

**32. Chi phí quản lý****QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	670,340,802	224,095,521
Chi phí nhân công	9,356,415,285	6,778,568,810
Chi phí khấu hao tài sản cố định	195,753,969	6,964,287
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7,526,695,952	3,627,601,819
Chi phí khác bằng tiền	3,046,827,497	1,537,514,853
<b>Cộng</b>	<b>20,796,033,505</b>	<b>12,174,745,290</b>

**33. Thu nhập khác****QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, chiết khấu, hỗ trợ bán hàng	239,920,833	2,400,000
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	45,995,181	4,790,380
Thu khác	29,692,926	60,007,160
<b>Cộng</b>	<b>315,608,940</b>	<b>67,197,540</b>



**34. Chi phí khác****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	81,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>81,000,000</b>	<b>-</b>

**35. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	957,688,402	607,207,441
Chi phí nhân công	23,158,658,615	17,082,552,079
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,321,856,162	2,164,780,485
Trích lập các khoản dự phòng	-	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	17,965,892,981	11,876,223,749
Chi phí khác bằng tiền	3,409,457,078	1,894,202,959
<b>Cộng</b>	<b>47,813,553,238</b>	<b>33,624,966,713</b>

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3,805,720,619	2,547,190,706
- 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
+ Các khoản điều chỉnh giảm	-	
- Tổng thu nhập chịu thuế	3,805,720,619	2,743,926,842
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	761,144,124	548,785,370
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	761,144,124	548,785,370

**37. Lãi cơ bản trên cổ phiếu****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	3,044,576,495	1,998,405,339
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	3,044,576,495	1,998,405,339
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>246</b>	<b>161</b>

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	381,292,200
Lại Thế Nghĩa	Giám đốc, TV HĐQT	375,541,200
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó Giám đốc	276,166,246
Nguyễn Anh Tuấn	Phó Giám đốc	264,546,000
Bùi Minh Hiệp	Phó Giám đốc	264,546,000
Vũ Hiền Linh	Kế toán trưởng	226,590,600
Nguyễn Trọng Bình	Trưởng BKS	226,590,600
<b>Cộng</b>		<b>2,015,272,846</b>

*Mil*



## 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

	Quý 1/2026	Quý 1/2025
	VND	VND
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	1,434,967,670	1,188,085,395
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	629,057,924,963	386,988,851,215
Công ty TNHH MTV Dầu khí TP. Hồ Chí Minh	74,588,433,704	58,276,509,088
Tổng công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	3,466,901	4,445,061,655
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	1,454,867	615,019
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	38,511,588,014	1,494,034,485
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Hải Phòng	1,001,250	62,454
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	13,382,185	16,943,427
Công ty Cổ phần xăng dầu dầu khí Vũng Áng	9,767,115	6,162,690,137
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	-	0
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	580,695	0
Công ty TNHH MTV Vận tải XD Dầu khí Việt Nam	4,123,955,268	3,538,751,516
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh	-	0
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Dầu Khí Phú Thọ	45,973	15,002,056
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	-	0
Công ty Cổ phần Dầu nhờn PVOIL	1,436,570,263	1,279,430,188
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hưng Yên	586,416	0
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	-	0
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh	-	0
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	27,664,769,305	55,811,592
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	-	0
CN Công ty CP dầu Nhờn Pvoil tại TP Đà Nẵng	-	0
<b>Cộng</b>	<b>776,848,494,589</b>	<b>463,461,848,227</b>

### Bán hàng hóa và dịch vụ

	Quý 1/2026	Quý 1/2025
	VND	VND
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	505,568,724	976,210,265
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí PVOIL Miền Trung	84,560,398	38,857,410
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	53,192,109	23,505,954
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	51,646,913	29,900,727
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định	54,106,396	24,216,818
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	13,228,219	12,934,163
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	30,640,631	19,266,326
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	7,126,692	2,276,738
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	64,659,323	40,597,500
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí Vũng Áng	15,610,520	21,931,174
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí PVOil Hải Phòng	6,767,102	1,838,864
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	48,973,253	15,645,954
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	59,653,816	14,218,268
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	-	4,373,261
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	6,483,315	410,591
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh	-	2,426,182
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hưng Yên	13,940,937	0
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh	-	19,772
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Bạc Liêu	161,080	174,556
Công ty Cổ phần Dầu nhờn PVOIL	3,204,167	0
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	2,545,166,938	1,242,000,000
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Cái Lân	1,102,085	25,500
<b>Cộng</b>	<b>3,565,792,618</b>	<b>2,470,830,023</b>

**Số dư với các bên liên quan:**

	31/03/2025	31/12/2025
	VND	VND
<b>Phải trả ngắn hạn khác</b>	<b>55,445,804,608</b>	<b>23,092,815,291</b>
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	9,475,033,532	3,818,946,115
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	5,687,470,189	2,410,877,441
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	1,737,332,850	667,848,610
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định	5,943,671,342	2,710,902,845
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	6,396,183,637	2,368,198,477
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	2,446,618,557	1,355,408,655
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	943,132,676	255,949,981
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	5,195,534,461	2,695,579,438
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	6,764,709,871	2,180,729,624
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	5,562,375,648	3,025,146,918
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng	1,746,716,312	648,261,368
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOil Hải Phòng	803,867,830	176,125,630
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hưng Yên (Thái Bình)	1,547,703,427	571,788,009
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	691,881,322	194,722,627
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh		
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Bạc Liêu	16,333,074	5,151,380
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Cái Lân	118,575,880	7,178,173
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh		
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP		
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	368,664,000	238,600,000
	<b>31/03/2026</b>	<b>31/12/2025</b>
	VND	VND
<b>Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>16,574,848,405</b>	<b>16,587,776,585</b>
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	2,240,569,251	2,079,822,286
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP		
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	9,479,392,639	12,013,039,461
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	887,372,067	603,782,223
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng	1,899,469,919	892,198,736
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	558,515,113	405,038,077
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	34,138,729	
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hải Phòng	114,510,098	56,218,890
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	8,310,420	6,100,270
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	92,836,800	15,428,920
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	139,269,319	63,117,253
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hưng Yên	43,546,720	32,619,129
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	1,076,917,330	420,411,340
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận		



*Handwritten signature/initials.*



Phụ lục 2: Lợi nhuận chưa phân phối

Số dư đầu năm nay Lợi nhuận trong quý này Số dư cuối quý này	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	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	124,000,000,000	27,458,121,096			31,966,724,308			10,621,941,089				194,046,786,493	
	124,000,000,000	27,458,121,096			31,966,724,308			3,044,576,495				3,044,576,495	
								13,666,517,584				197,091,362,988	

Người lập biểu

*(Signature)*

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

*(Signature)*

VŨ HIỀN LINH

Giám đốc



LẠI THẾ NGHĨA