

Số: 2035/2025/CBTT-RAL
No: 2035/2025/CBTT-RAL

Hà Nội, ngày 29 tháng 4 năm 2025
Ha Noi, 29 April 2025

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CỔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK TPHCM**
**INFORMATION DISCLOSURE ON THE ELECTRONIC INFORMATION
PORTAL OF THE STATE SECURITIES COMMISSION AND THE HO
CHI MINH CITY STOCK EXCHANGE**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM
To: - State Securities Commission
- Ho Chi Minh City Stock Exchange

Tên tổ chức/ *Organization name* : Công ty CP Bóng đèn Phích nước Rạng Đông/ *Rang Dong
Light Source & Vacuum Flask Joint Stock Company*

Mã chứng khoán/ *Stock code*: RAL

Địa chỉ trụ sở chính/ *Address of headoffice*: Số 87-89 phố Hạ Đình, Phường Thanh Xuân Trung,
Quận Thanh Xuân, Hà Nội./ *87-89 Ha Dinh Street - Thanh Xuan Trung Ward - Thanh Xuan
District - Hanoi City.*

Điện thoại/ *Telephone*: 024 3 8584310 - 024 3 8584165

Fax: 024 38585038

Người thực hiện công bố thông tin/ *The person who made the disclosure*: Nguyễn Đoàn Kết

Địa chỉ/ *Address*: Số 87-89 phố Hạ Đình, Phường Thanh Xuân Trung, Quận Thanh Xuân, Hà
Nội./ *87-89 Ha Dinh Street - Thanh Xuan Trung Ward - Thanh Xuan District - Hanoi City.*

Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng)/ *Phone (mobile, work, home)*: 024 3 8584310

Fax: 024 38585038

Loại thông tin công bố ☐ 24 giờ ☐ 72 giờ ☐ bất thường ☐ theo yêu cầu ☒ định kỳ:

Types of information disclosed ☐ 24 hours ☐ 72 hours ☐ irregular ☐ on request ☒
periodically:

Nội dung thông tin công bố/ *Information disclosure content*:

- Báo cáo tài chính tổng hợp Q1/2025/ *Consolidated financial report Q1/2025.*

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 29/4/2025 tại đường dẫn www.rangdong.com.vn /*This information was published on the company's website on 29/4/2025 at the link www.rangdong.com.vn*

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố./ *We hereby commit that the information published above is true and take full legal responsibility for the content of the published information.*

Người được ủy quyền công bố thông tin
Authorized person to disclose information

(Ký tên, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)
(*Sign, state full name, position, seal*)



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Đoàn Kết

Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2025



Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2025

Đơn vị : CTY CP Bóng đèn Phích nước Rạng Đông
Địa chỉ : 87-89 Hạ đình-Thanh xuân-Hà Nội

Mẫu số B 01 - DN
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TOÀN CÔNG TY

tại ngày 31 tháng 3 năm 2025

Đơn vị tính : Đồng

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A- Tài sản ngắn hạn	100	7 621 755 394 861	7 842 099 023 673
I - Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1 644 502 547 223	1 572 970 195 920
1 - Tiền	111	1 644 502 547 223	1 572 970 195 920
2 - Các khoản tương đương tiền	112	-	-
II - Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
1 - Chứng khoán kinh doanh	121	-	-
2 - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	-	-
3 - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	-	-
III - Các khoản phải thu ngắn hạn	130	3 730 298 921 220	4 363 922 063 461
1 - Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3 539 308 491 183	4 295 914 750 720
2 - Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	104 668 564 448	112 526 275 931
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	214 306 841 740	92 359 308 525
7 - Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	(127 984 976 151)	(136 878 271 716)
8 - Tài sản thiếu chờ xử lý	139	-	-
IV - Hàng tồn kho	140	2 090 439 022 644	1 772 510 037 653
1 - Hàng tồn kho	141	2 090 439 022 644	1 772 510 037 653
2 - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	-	-
V - Tài sản ngắn hạn khác	150	156 514 903 775	132 696 726 640
1 - Chi phí trả trước ngắn hạn	151	1 567 388 515	4 279 417 252
2 - Thuế GTGT được khấu trừ	152	151 658 500 586	125 208 477 327
3 - Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	3 289 014 674	3 208 832 061
4 - Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154	-	-
5 - Tài sản ngắn hạn khác	155	-	-

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B- Tài sản dài hạn	200	467 569 743 195	466 763 323 933
I - Các khoản phải thu dài hạn	210	1 337 344 600	1 392 138 914
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	1 337 344 600	1 392 138 914
5 - Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	-	-
II - Tài sản cố định	220	311 782 975 910	315 690 951 523
1 - Tài sản cố định hữu hình	221	230 241 117 444	231 899 880 145
- Nguyên giá	222	1 141 365 458 643	1 120 801 452 254
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(911 124 341 199)	(888 901 572 109)
2 - Tài sản cố định thuê tài chính	224	-	-
- Nguyên giá	225	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	-	-
3 - Tài sản cố định vô hình	227	81 541 858 466	83 791 071 378
- Nguyên giá	228	144 888 788 394	143 768 788 394
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(63 346 929 928)	(59 977 717 016)
III - Bất động sản đầu tư	230	-	-
- Nguyên giá	231	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	-	-
IV - Tài sản dở dang dài hạn	240	150 318 242 817	145 599 121 310
1 - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	-	-
2 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	150 318 242 817	145 599 121 310
V - Đầu tư tài chính dài hạn	250	-	-
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	-	-
4 - Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	-	-
5 - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	-	-
VI - Tài sản dài hạn khác	260	4 131 179 868	4 081 112 186
1 - Chi phí trả trước dài hạn	261	4 131 179 868	4 081 112 186
2 - Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	-	-
3 - Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	-	-
3 - Tài sản dài hạn khác	268	-	-
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270	8 089 325 138 056	8 308 862 347 606

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300	4 684 885 167 210	5 005 308 285 936
I - Nợ ngắn hạn	310	4 684 047 680 816	5 004 470 799 542
1 - Phải trả người bán ngắn hạn	311	568 307 851 237	681 334 983 613
2 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	36 857 078 020	37 160 864 177
3 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13 540 112 177	24 103 604 584
4 - Phải trả người lao động	314	62 784 986 973	126 985 716 100
5 - Chi phí phải trả ngắn hạn	315	46 515 640 443	119 596 571 806
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	-	-
9 - Phải trả ngắn hạn khác	319	101 034 762 837	119 612 035 423
10 - Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	3 511 402 992 951	3 549 377 068 781
11 - Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	-
12 - Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	343 604 256 178	346 299 955 058
13 - Quỹ bình ổn giá	323	-	-
14 - Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324	-	-
II - Nợ dài hạn	330	837 486 394	837 486 394
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	-	-
7 - Phải trả dài hạn khác	337	-	-
8 - Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	837 486 394	837 486 394
9 - Trái phiếu chuyển đổi	339	-	-
10 - Cổ phiếu ưu đãi	340	-	-
11 - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	-	-
12 - Dự phòng phải trả dài hạn	342	-	-
13 - Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	-	-
B - vốn chủ sở hữu	400	3 404 439 970 846	3 303 554 061 670
I - Vốn chủ sở hữu	410	3 404 439 970 846	3 303 554 061 670
1 - Vốn góp của chủ sở hữu	411	235 474 190 000	235 474 190 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	235 474 190 000	235 474 190 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2 - Thặng dư vốn cổ phần	412	1 077 593 300 829	1 077 593 300 829
3 - Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	-	-
4 - Vốn khác của chủ sở hữu	414	-	-
5 - Cổ phiếu quỹ (*)	415	-	-
6 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	-	-
7 - Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	-	-
8 - Quỹ đầu tư phát triển	418	866 531 700 215	866 531 700 215
9 - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	-	-
10 - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	589 736 819 098	589 736 819 098
11 - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	635 103 960 704	534 218 051 528
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	534 218 051 528	534 218 051 528
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	100 885 909 176	
12 - Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422	-	-
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
2 - Nguồn kinh phí	431	-	-
3 - Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440	8 089 325 138 056	8 308 862 347 606

Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1- Tài sản thuê ngoài .		
2- Vật tư , hàng hóa nhận giữ hộ , nhận gia công hộ.		
3- Hàng hóa nhận bán hộ , nhận ký gửi .		
4- Nợ khó đòi đã xử lý .		
5- Ngoại tệ các loại .		
6- Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

Người lập biểu



Vũ Thị Ngọc

Kế toán trưởng



Hoàng Trung

Lập, ngày 29 tháng 4 năm 2025

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đoàn Thăng

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

TÓNG HỢP TOÀN CÔNG TY

Quý I - năm 2025

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1- Doanh thu bán hàng và CCDV	01	1 540 907 353 967	2 837 518 291 983	1 540 907 353 967	2 837 518 291 983
2- Các khoản giảm trừ	02	13 037 840 300	6 660 919 209	13 037 840 300	6 660 919 209
3- Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (10=1-2)	10	1 527 869 513 667	2 830 857 372 774	1 527 869 513 667	2 830 857 372 774
4- Giá vốn hàng bán	11	1 199 628 314 083	2 259 684 130 911	1 199 628 314 083	2 259 684 130 911
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV (20=10-11)	20	328 241 199 584	571 173 241 863	328 241 199 584	571 173 241 863
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	2 502 263 107	4 683 920 149	2 502 263 107	4 683 920 149
7- Chi phí tài chính	22	24 399 971 356	20 131 158 953	24 399 971 356	20 131 158 953
Trong đó: Chi phí lãi vay	23	24 251 062 596	19 821 303 824	24 251 062 596	19 821 303 824
8- Chi phí bán hàng	25	170 320 641 013	326 722 961 822	170 320 641 013	326 722 961 822
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	22 932 505 891	21 273 694 370	22 932 505 891	21 273 694 370
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30={20+(21-22)-(25+26)}	30	113 090 344 431	207 729 346 867	113 090 344 431	207 729 346 867
11- Thu nhập khác	31	1 099 388	18 981	1 099 388	18 981
12- Chi phí khác	32				
13- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	1 099 388	18 981	1 099 388	18 981
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	113 091 443 819	207 729 365 848	113 091 443 819	207 729 365 848
15- Chi phí thuế TNDN nghiệp hiện hành	51	12 205 534 643	13 067 486 696	12 205 534 643	13 067 486 696
16- Chi phí thuế TNDN nghiệp hoãn lại	52				
17- Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	100 885 909 176	194 661 879 152	100 885 909 176	194 661 879 152
18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	4 284	8 267	4 284	8 267

Người lập biểu



Vũ Thị Ngọc

Kế toán trưởng



Hoàng Trung

Lập ngày 29 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đoàn Thắng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Ghi chú	31-03-2025	31-03-2024
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế		113 091 443 819	207 729 365 848
2. Điều chỉnh cho các khoản		34 832 038 624	32 726 971 445
- Khấu hao tài sản cố định		20 642 202 613	23 648 464 390
- Các khoản dự phòng		(8 893 295 565)	(7 632 839 263)
- (Lãi)/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		(872 980 030)	(2 744 872 673)
- (Lãi)/ lỗ từ hoạt động đầu tư		(294 950 990)	(365 084 833)
- Chi phí lãi vay		24 251 062 596	19 821 303 824
3. Lợi nhuận (lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		147 923 482 443	240 456 337 293
(Tăng)/ giảm các khoản phải thu		616 041 026 248	(428 173 004 095)
(Tăng)/ giảm hàng tồn kho		(317 928 984 991)	(161 095 663 949)
Tăng/ (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)		(279 751 146 468)	508 908 003 809
(Tăng)/ giảm chi phí trả trước		2 661 961 055	(381 090 986)
Tiền lãi vay đã trả		(24 214 966 739)	(18 510 363 948)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(12 203 337 091)	(12 664 095 800)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		179 763 759	179 763 759
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		(4 019 627 801)	(2 835 394 260)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		128 688 170 415	125 884 491 823
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		(21 684 006 389)	(51 369 039 856)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		2 502 263 107	4 683 920 149
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(19 181 743 282)	(46 685 119 707)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		927 102 599 299	1 217 410 755 492
4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(965 076 675 129)	(830 353 117 108)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(37 974 075 830)	387 057 638 384
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		71 532 351 303	466 257 010 500
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		1 572 970 195 920	802 447 024 719
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		1 644 502 547 223	1 268 704 035 219

Lập biểu

Kế toán trưởng

Vũ Thị Ngọc

Hoàng Trung

Lập ngày 29 tháng 04 năm 2025
Tổng Giám đốc

Nguyễn Đoàn Thăng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

cho thời điểm kết thúc vào ngày 31/03/2025

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1.1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông là công ty cổ phần được thành lập theo Quyết định số 21/2004/QĐ- BCN ngày 30 tháng 3 năm 2004 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp về việc chuyển Công ty Bóng đèn Phích nước Rạng Đông thành Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông

Vốn điều lệ của Công ty: 235.474.190.000 VND

1.2 Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất kinh doanh các sản phẩm bóng đèn, vật tư thiết bị điện, dụng cụ chiếu sáng, sản phẩm thủy tinh và các loại phích nước;
- Dịch vụ khoa học kỹ thuật, chuyển giao công nghệ;
- Xuất nhập khẩu trực tiếp;
- Tư vấn và thiết kế chiếu sáng trong dân dụng, công nghiệp (không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình);
- Sửa chữa, lắp đặt thiết bị chiếu sáng trong dân dụng, công nghiệp;
- Dịch vụ quảng cáo thương mại;
- Dịch vụ vận chuyển hàng hoá.

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

2.1. Niên độ kế toán

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

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. Chế độ kế toán áp dụng

3.1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3.2. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chứng từ

IV. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam.

V. Các chính sách kế toán chủ yếu áp dụng

1. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra Việt nam đồng theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

2. Hàng tồn kho

2.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc của hàng tồn kho do đơn vị tự sản xuất bao gồm chi phí nguyên liệu vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung cố định và chi phí sản xuất chung biến đổi phát sinh trong quá trình chuyển hoá nguyên liệu vật liệu thành thành phẩm. Các chi phí sản xuất chung được phân bổ theo sản lượng.

2.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

Giá trị nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ, thành phẩm cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân giá quyền từng tháng.

Sản phẩm dở dang cuối kỳ được đánh giá theo phương pháp chi phí nguyên vật liệu trực tiếp.

2.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

2.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

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

3.1 Nguyên tắc ghi nhận

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

3.2. Lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

4. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

4.1. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

4.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng:

- Nhà xưởng	20 - 25 năm
- Nhà làm việc	10 năm
- Máy móc, thiết bị	6 năm
- Phương tiện vận tải	6 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	5 - 6 năm

5. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí sau đây phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh.

- Lợi thế thương mại
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

6. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

7. Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh kỳ này để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích theo tỷ lệ 3% trên quỹ tiền lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và đã được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

8. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khoản chi phí đi vay liên quan đến hoạt động đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cơ bản đủ điều kiện được vốn hoá.

9. Phương pháp xác định doanh thu

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Khi xuất Hoá đơn tài chính;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

10. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt được trích các quỹ theo Điều lệ Công ty và các qui định pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. Tiền

Đơn vị tính: VND

	31-03-2025	01-01-2025
<i>Tiền mặt tại quỹ</i>	9 665 113 454	20 841 360 060
<i>Tiền gửi ngân hàng</i>	1 631 837 433 769	1 552 128 835 860
<i>Tiền đang chuyển</i>	3 000 000 000	-
Cộng	1 644 502 547 223	1 572 970 195 920

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Đơn vị tính: VND

	31-03-2025	01-01-2025
<i>Tiền gửi có kỳ hạn</i>	-	-

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

Đơn vị tính: VND

	31-03-2025	01-01-2025
1. Phải thu khách hàng	3 539 308 491 183	4 295 914 750 720
2. Trả trước cho người bán	104 668 564 448	112 526 275 932
3. Phải thu nội bộ	-	-
4. Phải thu khác	214 306 841 740	92 359 308 525
5. Dự phòng phải thu khó đòi	(127 984 976 151)	(136 878 271 716)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
Cộng	3 730 298 921 220	4 363 922 063 461

4. Hàng tồn kho**Giá gốc của hàng tồn kho**

Hàng mua đang đi đường
 Nguyên liệu, vật liệu tồn kho
 Công cụ, dụng cụ trong kho
 Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
 Thành phẩm tồn kho
 Hàng hoá tồn kho
 Hàng gửi bán

Cộng

Đơn vị tính: VND

31-03-2025**01-01-2025**

-	-
429 618 205 991	466 050 995 041
771 587 482	727 476 283
120 579 870 170	101 552 383 498
1 539 469 359 002	1 204 179 182 832
-	-
-	-
2 090 439 022 644	1 772 510 037 653

5. Các khoản thuế phải thu

Thuế GTGT được khấu trừ
 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước
Cộng

Đơn vị tính: VND

31-03-2025**01-01-2025**

151 658 500 586	125 208 477 327
3 289 014 674	3 208 832 061
154 947 515 260	128 417 309 388

6. Tài sản cố định (chi tiết theo phụ lục)**7. Chi phí trả trước dài hạn**

Số dư đầu năm
 Tăng trong kỳ
 Kết chuyển vào chi phí sản xuất trong năm
 Giảm khác
Số dư cuối kỳ

Đơn vị tính: VND

31-03-2025

4 081 112 186

850 268 983

800 201 301

4 131 179 868**8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Chi phí vận chuyển máy các loại
 Chế tạo máy
 Dự án Hòa Lạc
 Đại tu lò phích
 Chi phí XDCBDD khác
Cộng

Đơn vị tính: VND

31-03-2025**01-01-2025**

3 500 000

95 533 556 2 394 799 435

140 970 389 560 135 820 821 875

1 872 319 701

7 380 000 000 7 380 000 000

150 318 242 817 **145 599 121 310****9. Các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**

Vay ngắn hạn
 Vay dài hạn hạn đến hạn trả
Cộng

Đơn vị tính: VND

31-03-2025**01-01-2025**

3 511 402 992 951 3 549 377 068 781

-
| **3 511 402 992 951** | **3 549 377 068 781** |
10. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước

Phải trả người bán ngắn hạn
 Người mua trả tiền trước ngắn hạn
Cộng

Đơn vị tính: VND

31-03-2025**01-01-2025**

568 307 851 237 681 334 983 613

36 857 078 020 37 160 864 177

605 164 929 258 **718 495 847 790**

11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Đơn vị tính: VND

11.1. Thuế phải nộp nhà nước**31-03-2025****01-01-2025**

13 540 112 177

24 103 604 584

11.2. Các khoản phải nộp khác

-

-

Cộng

13 540 112 177

24 103 604 584

12. Chi phí phải trả ngắn hạn

Đơn vị tính: VND

31-03-2025**01-01-2025**

Chi phí phải trả ngắn hạn

46 515 640 443

119 596 571 806

Cộng

46 515 640 443

119 596 571 806

13. Phải trả ngắn hạn khác

Đơn vị tính: VND

31-03-2025**01-01-2025**

Kinh phí công đoàn

7 055 136 387

7 768 664 348

Bảo hiểm xã hội

767 449 170

1 249 880 611

Các khoản phải trả phải nộp khác

93 212 177 280

110 593 490 464

Cộng

101 034 762 837

119 612 035 423

14. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

Đơn vị tính: VND

31-03-2025**01-01-2025**

Vay Ngân hàng

516 977 094

516 977 094

Vay các đối tượng khác

320 509 300

320 509 300

Cộng

837 486 394

837 486 394

15. Vốn chủ sở hữu**15.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

	Vốn góp	Thặng dư vốn Cổ phần	Quỹ ĐTP	Quỹ KTPL	LN sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu năm nay	235 474 190 000	1 077 593 300 829	866 531 700 215	346 299 955 058	534 218 051 528
- Tăng vốn trong kỳ	0	0		0	
- Lợi nhuận tăng trong kỳ				0	113 091 443 819
- Giảm vốn trong kỳ				2 695 698 880	12 205 534 643
- Chia cổ tức trong kỳ					0
Số dư cuối kỳ 31-03-2025	235 474 190 000	1 077 593 300 829	866 531 700 215	343 604 256 178	635 103 960 704

15.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của Nhà nước	Vốn góp (cổ đông, thành viên,...)	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ
Năm nay				
- Tổng số	-	235 474 190 000	1 077 593 300 829	-
- Vốn cổ phần thường	-	235 474 190 000	1 077 593 300 829	
- Vốn cổ phần ưu đãi				
Năm trước				
- Tổng số		235 474 190 000	1 077 593 300 829	-
- Vốn cổ phần thường		235 474 190 000	1 077 593 300 829	
- Vốn cổ phần ưu đãi				

15.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

Đơn vị tính: VND

	31-03-2025	01-01-2025
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	235 474 190 000	235 474 190 000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	235 474 190 000	235 474 190 000

15.4 Cổ phiếu

Đơn vị tính: VND

	31-03-2025	01-01-2025
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	23 547 419	23 547 419
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	23 547 419	23 547 419
+ Cổ phiếu thường	23 547 419	23 547 419
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	23 547 419	23 547 419
+ Cổ phiếu thường	23 547 419	23 547 419
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu (VND/cổ phần)	10 000	10 000

16. Doanh thu

Đơn vị tính: VND

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	31-03-2025
Tổng doanh thu	1 540 907 353 967
+ Doanh thu bán hàng	1 540 907 353 967
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	-
Các khoản giảm trừ doanh thu	13 037 840 300
Doanh thu thuần	1 527 869 513 667
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	-
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	-
Doanh thu hoạt động tài chính	2 502 263 107
Lãi tiền gửi	294 950 990
Chênh lệch tỷ giá	2 207 312 117
Cộng	1 530 371 776 774

17. Chi phí tài chính

Đơn vị tính: VND

Chi phí lãi vay	24 251 062 596
Chênh lệch tỷ giá	148 908 760
Cộng	24 399 971 356

18. Thu nhập khác

Đơn vị tính: VND

	31-03-2025
Cộng	1 099 388

19. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Đơn vị tính: VND

	31-03-2025
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1 087 716 694 006
Chi phí nhân công	154 476 634 466
Chi phí khấu hao TSCĐ	25 591 982 001
Chi phí dịch vụ mua ngoài	57 412 135 709
Chi phí khác bằng tiền	99 784 253 855
Cộng	1 424 981 700 037

20. Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Đơn vị tính: VND

	31-03-2025	01-01-2025
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	113 091 443 819	534 218 051 528
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN	-	-
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Tổng thu nhập được miễn thuế	-	-
Tổng thu nhập chịu thuế	113 131 216 219	-
Thuế TNDN phải nộp	12 205 534 643	-
Lợi nhuận sau thuế TNDN	100 885 909 176	534 218 051 528

21. Lợi nhuận chưa phân phối

Đơn vị tính: VND

- Số dư 01-01-2025
- Lợi nhuận phát sinh trong kỳ
- Lợi nhuận phân phối trong kỳ
- + Trích quỹ dự phòng tài chính
- + Trích quỹ khen thưởng phúc lợi
- + Phân phối cổ tức
- + Tăng quỹ đầu tư phát triển phần thuế TNDN được miễn
- Số dư 31-03-2025

534 218 051 528

100 885 909 176

-

-

-

-

-

635 103 960 704

22. Giao dịch với các Bên liên quan

Trong kỳ có giao dịch với các Bên liên quan như sau :

Thu nhập của HĐQT và BKS

Chức danh

Q1/2025

- Ông Trần Trung Tường	Chủ tịch HĐQT/Phó Tổng Giám đốc	262 398 740
- Ông Nguyễn Đoàn Kết	Phó Chủ tịch HĐQT/Phó Tổng Giám đốc	329 981 267
- Ông Nguyễn Đoàn Thắng	Thành viên HĐQT/Tổng Giám đốc	350 041 244
- Ông Nguyễn Hoàng Kiên	Thành viên HĐQT	277 767 623
- Ông Trần Văn Thái	Thành viên HĐQT độc lập	30 000 000
- Ông Quách Thành Chương	Trưởng ban kiểm soát đến 15/1/2025	261 109 823
- Bà Tôn Nữ Thanh Thiện	Trưởng BKS từ 15/1/2025	146 006 538
- Ông Lê Đình Hưng	Thành viên Ban kiểm soát	24 000 000

Lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 29 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám đốc

Vũ Thị Ngọc

Hoàng Trung



Nguyễn Đoàn Thắng

TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÀ HAO MÒN TÀI SẢN CÓ ĐỊNH

TT	Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	TSCĐ dùng trong quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I	Nguyên giá TSCĐ						
1	Số đầu năm	219 622 445 587	827 937 810 021	37 652 512 023	32 285 744 875	3 302 939 746	1 120 801 452 254
2	Tăng trong kỳ	2 201 847 000	17 820 492 722	541 666 667	-	-	20 564 006 389
	- Do xây dựng cơ bản hoàn thành	2 201 847 000					2 201 847 000
	- Do mua sắm		17 820 492 722	541 666 667	-	-	18 362 159 389
3	Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	- Do thanh lý, nhượng bán		-				-
	- Do quyết toán						-
	- Do chuyển sang CC,DC	-	-	-	-	-	-
4	Số cuối kỳ	221 824 292 587	845 758 302 743	38 194 178 690	32 285 744 875	3 302 939 746	1 141 365 458 643
II	Hao mòn TSCĐ						
1	Số đầu năm	190 486 649 270	629 375 331 638	34 512 878 473	31 331 785 872	3 194 926 856	888 901 572 109
2	Tăng trong kỳ	1 711 263 497	19 800 207 804	567 151 180	119 552 676	24 593 933	22 222 769 090
	- Do trích khấu hao	1 711 263 497	19 800 207 804	567 151 180	119 552 676	24 593 933	22 222 769 090
3	Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	- Do thanh lý, nhượng bán						-
	- Điều chỉnh hao mòn LK	-	-				-
	- Do chuyển sang CC,DC	-	-	-	-	-	-
4	Số cuối kỳ	192 197 912 767	649 175 539 442	35 080 029 653	31 451 338 548	3 219 520 789	911 124 341 199
III	Giá trị còn lại						
1	Số đầu năm	29 135 796 317	198 562 478 383	3 139 633 550	953 959 003	108 012 890	231 899 880 145
2	Số cuối kỳ	29 626 379 820	196 582 763 301	3 114 149 037	834 406 327	83 418 957	230 241 117 444