



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

---





Công ty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức  
231 Võ Văn Ngân, P. Thủ Đức, TP HCM

Mẫu số B 01-DN  
(Kèm theo TT số 99/2025/TT-BTC  
ngày 27/10/2025)

## 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><u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u></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	VI.24	10,500,000,000	10,742,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	216			
<b><u>II. Tài sản cố định</u></b>	<b>220</b>		<b>115,537,226,745</b>	<b>117,737,568,864</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	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	VI.10	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><u>IV. Bất động sản đầu tư</u></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><u>V. Tài sản dở dang dài hạn</u></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><u>VI. Đầu tư tài chính dài hạn</u></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><u>VII. Tài sản dài hạn khác</u></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	VI.14	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 CÔNG 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

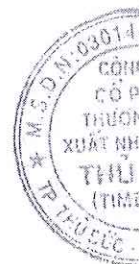
  
NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

  
VŨ HIỀN LINH

Lập ngày 13 tháng 04 năm 2026

Giám đốc







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

Mẫu số B 02 - DN  
(Kèm theo TT số 99/2025/TT-BTC  
ngày 27/10/2025)

## 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

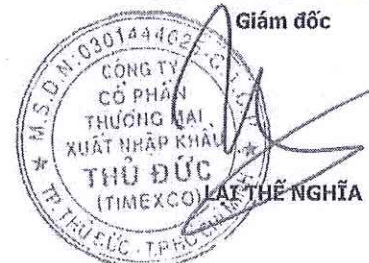
NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

VŨ HIỀN LINH

Ngày 13 tháng 04 năm 2026

Giám đốc







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>			

gll



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

Kế toán trưởng  
(ký, họ tên)

VŨ HIỀN LINH

Ngày 13 tháng 04 năm 2026

Giám đốc

(ký, họ tên, đóng dấu)



LAI THÈ 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, phươg 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 (VND)

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

*Mh*



### 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 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 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.

*Ula*

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	1,415,971,373	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>

*Handwritten signature*

(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:
- + Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:

**Cộng hàng hóa:**

109,118,192,683	34,755,082,195
4,966,610,167	11,589,547,272
<u>114,084,802,850</u>	<u>46,344,629,467</u>

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

- + Xăng E5 RON92 Mức 2
- + Xăng RON95 Mức 3
- + Xăng E10 RON95 Mức 3
- + Dầu Diesel 0,05S Mức 2
- + Dầu Diesel 0,001S Mức 5

**Cộng :**

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	-2,193,796
	-325,567,659
	-3,020,428
	-435,188,561
	-3,500,890
<b>0</b>	

**8- Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn**

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

Thiết bị, công cụ dụng cụ

Chi phí thuê CHXD

Chi phí thuê xe

Chi phí hóa đơn điện tử

**Cộng**

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
0	0
69,113,654	199,649,045
1,032,705,000	47,355,000
126,000,000	234,000,000
416,666,665	166,666,666
<u>1,644,485,319</u>	<u>647,670,711</u>

CHẾ ĐỘ  
TỔNG  
PHỤ  
CÁC  
HÀ  
TÀI  
CỬ

VI  
LIK  
HUA  
T  
CY

*Handwritten signature*

**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

*Minh*



# 11- Bất động sản đầu tư :

<b>Nguyên giá</b>	
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
<b>Giá trị hao mòn</b>	
Số đầu năm	7,666,717,528
Khấu hao trong kỳ	121,514,043
Thanh lý, nhượng bán	
Số cuối kỳ	7,788,231,571
<b>Giá trị còn lại</b>	
Số đầu năm	4,536,524,198
Giảm	
Số cuối kỳ	4,415,010,155

## 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>	18,026,496,138	(80,201,806)	-	-	17,946,294,332
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>	789,253,888	-	-	-	789,253,888
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>	18,815,750,026	(80,201,806)	-	-	18,735,548,220

Mal

### 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 đầu khí Sài Gòn	147,092,898,336	102,863,039,137
Công ty CP Xăng dầu đầu 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 đầu khí Hà Nội	17,370,000,000	

#### 16- Người mua trả trước

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

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
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><u>74,822,490,644</u></b>	<b><u>36,934,727,891</u></b>

Trong đó: Phải trả khác các bên liên quan (\*)  
(\*) Xem phụ lục 1

55,445,804,608 23,092,815,291

#### 18- Các khoản vay ngắn hạn

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

*Handwritten signature*



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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký quỹ, ký cược thuê CHXD	10,500,000,000	10,742,000,000

## 25. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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>

Blue

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

**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
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**

	Năm nay	Năm trước
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**

	Năm nay	Năm trước
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**

	Năm nay	Năm trước
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>

*Như*



**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**

	Năm nay	Năm trước
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**

	Năm nay	Năm trước
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**

	Năm nay	Năm trước
- 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**

	Năm nay	Năm trước
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>

*Mile*

## 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>

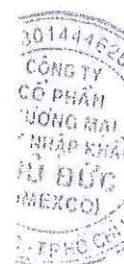


*Handwritten signature*



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		



NHÀ HẠNG

*Handwritten signature*

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	31,966,724,308	10,621,941,089	194,046,786,493
Lợi nhuận trong quý này				3,044,576,495	3,044,576,495
Số dư cuối quý này	124,000,000,000	27,458,121,096	31,966,724,308	13,666,517,584	197,091,362,988

Người lập biểu

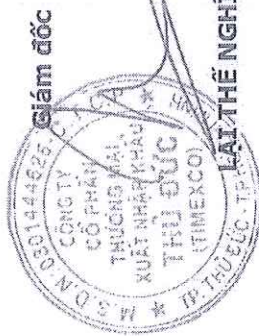
*[Signature]*

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

*[Signature]*

VŨ HIỀN LINH



LẠI THẾ NGHĨA







**Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company**  
231 Vo Van Ngan, Thu Duc Ward, Ho Chi Minh City

## **TABLE OF CONTENTS**

### **FINANCIAL STATEMENTS FOR THE QUARTER 1, 2026**

Contents		Page
1- Balance Sheet	Form No. B 01 - DN	1-4
2- Income Statement	Form No. B 02 - DN	5
3- Cashflow Statement	Form No. B03 - DN	6-7
4- Notes to the Financial Statements	Form No. B09 - DN	8-26



**Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company**  
231 Vo Van Ngan, Thu Duc Ward, Ho Chi Minh City

**Form No. B 01-DN**  
(Attached to Circular No. 99/2025/TT-BTC  
dated October 27, 2025)

**BALANCE SHEET**  
**As at 31/03/2026**

ASSETS	Code	Notes	Closing balance	Beginning balance
1	2	3		
<b>A. CURRENT ASSETS</b>	<b>100</b>		<b>287,071,820,066</b>	<b>180,859,460,798</b>
<b>I. Cash and Cash equivalents</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>70,173,350,150</b>	<b>69,884,519,662</b>
1. Cash	111		50,173,350,150	49,884,519,662
2. Cash equivalents	112		20,000,000,000	20,000,000,000
<b>II. Short-term Financial Investments</b>	<b>120</b>	<b>VI.2</b>	<b>734,094,344</b>	<b>745,358,144</b>
1. Trade securities	121		851,071,996	851,071,996
2. Provision for devaluation of trade securities(*)	122		(116,977,652)	(105,713,852)
3. Investments held to the maturity date	123			
4. Provision for short-term held-to-maturity investments (*)	124			
5. Other short-term investments	125			
6. Provision for impairment of other short-term investments (*)	126			
<b>III. Short-term Receivables</b>	<b>130</b>		<b>94,536,672,365</b>	<b>82,137,591,351</b>
1. Short-term trade accounts receivable	131	<b>VI.3</b>	71,059,059,004	60,899,074,340
2. Short-term prepayments to suppliers	132	<b>VI.4</b>	994,491,989	642,318,987
3. Short-term intercompany receivables	133			
4. Receivables according to the progress of construction contracts	134			
5. Other short-term receivables	135	<b>VI.5</b>	25,207,634,487	23,320,711,139
6. Provision for doubtful short-term receivables (*)	136	<b>VI.6</b>	(5,233,275,183)	(5,233,275,183)
7. Shortage of assets awaiting resolution	137		2,508,762,068	2,508,762,068
<b>IV. INVENTORIES</b>	<b>140</b>	<b>VI.7</b>	<b>114,217,047,898</b>	<b>23,684,927,675</b>
1. Inventories	141		114,217,047,898	24,454,399,008
2. Provision for devaluation of inventories (*)	149			(769,471,333)
<b>V. OTHER SHORT-TERM ASSETS</b>	<b>160</b>		<b>7,410,655,309</b>	<b>4,407,063,966</b>
1. Short-term prepaid expenses	161	<b>VI.8</b>	1,644,485,319	647,670,711
2. Deductible VAT	162		2,828,087,195	821,310,460
3. Taxes and other receivables from the State	163	<b>VI.18</b>	2,938,082,795	2,938,082,795
4. Trading Government bonds	164			
5. Other current assets	165			
<b>B. NON-CURRENT ASSETS</b>	<b>200</b>		<b>195,121,210,525</b>	<b>199,513,124,702</b>
<b>I. Long-term Receivables</b>	<b>210</b>		<b>10,500,000,000</b>	<b>10,742,000,000</b>
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. Other long-term receivables	215	<b>VI.24</b>	10,500,000,000	10,742,000,000
6. Allowance for long-term doubtful debts(*)	216			
<b>II. Fixed Assets</b>	<b>220</b>		<b>115,537,226,745</b>	<b>117,737,568,864</b>
1. Tangible fixed assets	221	<b>VI.9</b>	41,712,499,506	43,444,833,987
- Cost	222		159,251,412,028	159,251,412,028



- Accumulated depreciation (*)	223		(117,538,912,522)	(115,806,578,041)
2. Fixed assets of Financial lease	224		0	0
- Cost	225			
- Accumulated depreciation (*)	226			
3. Intangible fixed assets	227	<b>VI.10</b>	73,824,727,239	74,292,734,877
- Cost	228		102,373,187,883	102,373,187,883
- Accumulate depreciation(*)	229		(28,548,460,644)	(28,080,453,006)
<b>III. Investment property</b>	<b>240</b>	<b>VI.11</b>	<b>4,415,010,155</b>	<b>4,536,524,198</b>
- Cost	241		12,203,241,726	12,203,241,726
- Accumulated depreciation(*)	242		(7,788,231,571)	(7,666,717,528)
<b>IV. Long-term construction-in-process Assets</b>	<b>250</b>	<b>VI.12</b>	<b>18,735,548,220</b>	<b>18,815,750,026</b>
- Expenses for long-term work in process	251			
- Expenses for construction-in -process	252		18,735,548,220	18,815,750,026
<b>V. Long-term financial investments</b>	<b>260</b>	<b>VI.13</b>	<b>4,297,404,000</b>	<b>4,258,929,257</b>
1. Investments in subsidiaries	261		-	-
2. Investments in associated companies and joint ventures	262			
3. Investments in other entities	263		8,922,871,000	8,922,871,000
4. Provision for long-term financial investments(*)	264		(4,625,467,000)	(4,663,941,743)
5. Investments held to maturity	265			
<b>VI. Other non-current assets</b>	<b>270</b>		<b>41,636,021,405</b>	<b>43,422,352,357</b>
1. Long-term prepaid expenses	271	<b>VI.14</b>	41,334,306,960	43,111,306,532
2. Deferred Tax Assets	272			
3. Long-term equipment, supplies and spare parts	273			
4. Other long-term assets	274		301,714,445	311,045,825
<b>TOTAL ASSETS (280 = 100 + 200)</b>	<b>280</b>		<b>482,193,030,591</b>	<b>380,372,585,500</b>
<b>EQUITY</b>	<b>Code</b>	<b>Notes</b>	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>C. LIABILITIES</b>	<b>300</b>		<b>285,101,667,603</b>	<b>186,323,758,907</b>
<b>I. Current liabilities</b>	<b>310</b>		<b>274,840,796,429</b>	<b>175,312,092,277</b>
1. Short-term Trade payables	311	<b>VI.15</b>	173,737,738,338	115,079,978,651
2. Short-term advances from customers	312	<b>VI.16</b>	636,918,622	539,885,168
3. Dividends and profits payable	313			
4. Taxes and other payables to the State	314	<b>VI.19</b>	1,794,076,067	2,192,701,542
5. Payables to employees	315		17,841,435,256	19,850,010,906
6. Short-term accrued expenses	316	<b>VI.20</b>	5,081,000,000	225,000,000
7. Short-term inter-company payables	317			
8. Payables according to the progress of construction contracts	318			
9. Short-term unearned revenue	319		482,349,383	
10. Other short-term payables	320	<b>VI.17</b>	74,822,490,644	36,934,727,891
11. Short-term loans and finance lease liabilities	321	<b>VI.18</b>		
12. Provisions for short-term payables	322			
13. Bonus and welfare fund	323		444,788,119	489,788,119
14. Price stabilization fund	324			
15. Trading Government bonds	325			
<b>II. Non- current liabilities</b>	<b>330</b>		<b>10,260,871,174</b>	<b>11,011,666,630</b>
1. Long-term trade payables	331			
2. Long-term advances from customers	332			
3. Long-term taxes and other payables to the State	333			
4. Long-term accrued expenses	334			

5. Inter-company payables for working capital	335			
6. Long-term inter-company payables	336			
7. Long-term unearned revenue	337		10,260,871,174	11,011,666,630
8. Other long-term payables	338	<b>VI.21</b>		
9. Long-term loans and finance lease liabilities	339			
10. Convertible bonds	340			
11. Preference shares	341			
12. Deferred income tax	342			
13. Long-term provisions	343			
14. Science and technology development fund	344			
<b>D. OWNER'S EQUITY</b>	<b>400</b>		<b>197,091,362,988</b>	<b>194,046,786,493</b>
<b>I. Owner's equity</b>	<b>410</b>		<b>197,091,362,988</b>	<b>194,046,786,493</b>
1. Capital contributions from owners	411	<b>VI.22</b>	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	<b>VI.22</b>	27,458,121,096	27,458,121,096
3. Conversion options	413			
4. Other capital of owners	414			
5. Treasury shares (*)	415			
6. Asset revaluation reserve	416			
7. Foreign exchange differences	417			
8. Investment and development fund	418	<b>VI.23</b>	31,966,724,308	31,966,724,308
9. Other funds belonging to owner's equity	429			
10. Undistributed profit after tax	420	<b>PL2</b>	13,666,517,584	10,621,941,089
- Accumulated undistributed profit after tax until the end of the previous period	420a		10,621,941,089	1,077,371,838
- Undistributed profit after tax for the current period	420b		3,044,576,495	9,544,569,251
<b>TOTAL EQUITY (440N =300+400)</b>	<b>440</b>		<b>482,193,030,591</b>	<b>380,370,545,400</b>

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

Preparer

Chief Accountant

Dated 13 April 2026  
Director

Signed

Signed

Signed and stamped

NGUYEN THI THU XUONG

VU HIEN LINH

LAI THE NGHIA

3  
IG  
JH  
AN  
JC  
H1  
U  
PH





**Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company**  
231 Vo Van Ngan, Linh Chieu Ward, Thu Duc City, HCMC

**Form No. B 02-DN**  
(Attached to Circular No. 99/2025/TT-BTC  
dated October 27, 2025)

**INCOME STATEMENT**  
**Accounting Period from 01/01/2016 to 31/03/2026**

**Currency: Dong**

ITEMS	Code	Notes	Quarter 1	
			Current year	Previous year
I	2	3	4	5
1. Gross revenue from sales of goods and rendering of services	01	VI.25	768,743,371,256	548,127,505,539
2. Revenue deductions	02	VI.26	11,622,050	358,175,951
3. Net revenue from sales of goods and rendering of services (10 = 01 - 02)	10	VI.27	768,731,749,206	547,769,329,588
4. Cost of goods sold	11	VI.29	719,258,112,245	513,519,938,158
5. Gross profit from sales of goods and rendering of services (20 = 10 - 11)	20		49,473,636,961	34,249,391,430
6. Gain/loss from disposal of investment properties	21			
7. Financial income	22	VI.28	1,129,154,848	1,054,779,801
8. Financial expenses	23	VI.30	-18,789,163	10,181,282
- In which: Interest expense	24		0	0
9. Selling expenses	25	VI.31	26,254,435,788	20,639,251,493
10. General and administrative expenses	26	VI.32	20,796,033,505	12,174,745,290
11. Net operating profit [30 = 20 + 21 + (22 - 23) - (25 + 26)]	30		3,571,111,679	2,479,993,166
12. Other income	31	VI.33	315,608,940	67,197,540
13. Other expenses	32	VI.34	81,000,000	0
14. Other profit (40 = 31 - 32)	40		234,608,940	67,197,540
15. Total accounting profit before tax (50 = 30 + 40)	50		3,805,720,619	2,547,190,706
16. Current corporate income tax expense	51	VI.36	761,144,124	548,785,367
17. Deferred corporate income tax expense	52			
18. Net profit after corporate income tax (60 = 50 - 51 - 52)	60		3,044,576,495	1,998,405,339
19. Basic earnings per share (*)	70	VI.37	246	161
20. Diluted earnings per share (*)	71		246	161

**Preparer**

**Chief Accountant**

**Dated 13 April 2026**  
**Director**

**Signed**

**Signed**

**Signed and stamped**

**NGUYEN THI THU XUONG**

**VU HIEN LINH**

**LAI THE NGHIA**

174  
TY  
H  
HVI  
UL  
HU  
ST  
5C



**Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company**  
231 Vo Van Ngan, Linh Chieu, Thu Duc, Ho Chi Minh

**Form No. B 03-DN**  
(Attached to Circular No. 99/2025/TT-BTC  
dated October 27, 2025)

**CASHFLOW STATEMENT**  
(Indirect Method)  
From 01/01/2026 to 31/03/2026

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	3,805,720,619	2,547,190,706
2. Adjustments for			
- Depreciation of Fixed assets	02	2,321,856,162	2,165,947,150
- Provisions	03	-798,722,376	
- Foreign exchange gains/losses arising from revaluation of monetary items denominated in foreign currencies	04		-
- Gains/losses from investing and financing activities	05	-250,645,875	-361,415,786
<b>3. Operating profits before changes in working capital</b>	<b>08</b>	<b>5,078,208,530</b>	<b>4,351,722,070</b>
- Increase or decrease in receivables	09	-14,074,324,563	-5,090,009,389
- Increase or decrease in inventories	10	-89,762,648,890	19,838,423,824
- Increase or decrease in payables ( other than interest, corporate income tax)	11	99,469,106,679	38,143,852,801
- Increase or decrease in prepared expenses	12	780,184,964	291,292,659
- Increase or decrease in trade securities	13	0	
- Interest paid on loans	14	0	
- Corporate income tax paid	15	-1,495,744,793	-863,637,435
- Other cash inflows from operating activities	16		
- Other cash outflows for operating activities	17	-45,000,000	-1,405,982,000
<b>Net Cashflows from operating activities</b>	<b>20</b>	<b>-50,218,073</b>	<b>55,265,662,530</b>
<b>II. CASHFLOW FROM INVESTING ACTIVITIES</b>			
1. Cash outflows for purchases and constructions of fixed assets and other long-term assets	21	80,201,806	-145,800,000
2. Proceeds from disposals and sale of fixed assets and other long-term assets	22		
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	258,846,755	370,747,166
<b>Net cashflow from investing activities</b>	<b>30</b>	<b>339,048,561</b>	<b>224,947,166</b>
<b>III. CASHFLOW FROM FINANCING ACTIVITIES</b>			
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		
<b>Net cashflow from financing activities</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Net cashflow during the period (20 +30+40)</b>	<b>50</b>	<b>288,830,488</b>	<b>55,490,609,696</b>
<b>Cash and cash equivalents at the beginning of the period</b>	<b>60</b>	<b>69,884,519,662</b>	<b>47,475,568,492</b>
Effects of the exchange rate change	61	0	
<b>Cash and cash equivalents at the end of the period (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>70,173,350,150</b>	<b>102,966,178,188</b>

Preparer  
(sign and specify your name)  
**Signed**  
NGUYEN THI THU XUONG

Chief Accountant  
(sign and specify your name)  
**Signed**  
VU HIEN LINH

Dated 13 April 2026  
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, Linh Chieu, Thu Duc

**Form No. B 09-DN**

(Attached to Circular No. 99/2025/TT-BTC dated October 27, 2025)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**  
**Quarter 4 of 2024**

**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/QĐ-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 equipments 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: 262 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/QĐ-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 Department of Honda shop.

Accounting Department under the control of the Company's Head 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 mean 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, equipment, 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
Equipment and tools for management	03-05 years
Machine and equipment	06-08 years
Transportation vehicles – communication vehicle	06-09 years.

### 5. Principle for capitalization 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: cashoutflow 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	1,415,971,373	880,886,177
Cash in bank	48,235,673,607	48,795,126,905
Cash in transit	521,705,170	208,506,580
Term deposit	20,000,000,000	20,000,000,000
<b>Total</b>	<b>70,173,350,150</b>	<b>69,884,519,662</b>

In which:

- Deposits at VietinBank DSG Branch	20,503,278,704	24,786,985,098
- Deposits at VietinBank Thu Duc Branch	1,642,896,586	1,413,820,403
- Deposits at BIDV Dong Sai Gon Branch	7,912,024,957	6,808,888,499
- Securities trading deposits at SSI	144,836,522	144,912,183
- Deposits at Sacombank Thu Duc Branch	2,099,139,730	2,485,938,161
- Deposits at Sacombank District 2 Branch	478,293,890	1,232,585,561
- Deposits at Vietcombank Thu Duc Branch	1,126,605,906	532,066,929
- Deposits at Oceanbank	572,172	568,270
- Deposits at Eximbank Thu Duc Branch	3,004,222,468	2,947,175,023
- Deposits at Vietcombank Gia Dinh Branch	251,871,973	469,914,985
- Deposits at HDBank Thu Duc Transaction Office	2,580,954,142	3,659,780,587
- Deposits at PVcomBank	7,856,568,104	3,678,240,895
- Deposits at Military Bank District 9 Branch	634,408,453	634,250,311
<b>Total</b>	<b>48,235,673,607</b>	<b>48,795,126,905</b>

(\*): This is a term deposit with a maturity of not exceeding three months at VietinBank - Dong Sai Gon Branch, with an interest rate of 4.75% per annum.

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

#### (a) Details of trading securities through Saigon Securities Corporation

Shares	Closing balance		Beginning balance	
	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
<b>Total</b>		<b>851,071,996</b>		<b>851,071,996</b>

#### (b) Details of Provisions for devaluation of trading securities

	Closing balance	Beginning balance
Ca Mau Trading Joint Stock Company	-116,845,605	(107,633,605)
Pomina Steel Corporation	-132,047	(120,347)
<b>Total</b>	<b>-116,977,652</b>	<b>(107,753,952)</b>

### 3. Short-term trade receivables

	Closing balance	Beginning balance
Customers who buy gasoline	69,797,444,247	56,467,823,534
Customers who buy motor bikes	139,955,000	161,544,935
Other customers	1,121,659,757	4,269,705,871

<b>Total</b>	<b>71,059,059,004</b>	<b>60,899,074,340</b>
--------------	-----------------------	-----------------------

<i>In which: Receivables from related parties</i>	235,446,677	300,436,000
PetroVietnam Oil Corporation	224,620,000	224,620,000
Petrovietnam Oil Transportation - One - Member Limited Company	10,826,677	75,816,000

#### 4. Short-term prepayments to suppliers

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
Construction contractors, procurement contractors	161,508,000	81,000,000
Suppliers who supply vehicles and spare parts for motor bikes	141,905,455	19,600,000
Other suppliers	691,078,534	541,718,987
<b>Total</b>	<b>994,491,989</b>	<b>642,318,987</b>

#### 5. Other short-term receivables:

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
Receivables from Honda Vietnam Corporation	37,262,419	55,808,419
Short-term guarantee deposit	264,043,800	11,030,043,800
Other receivables	24,906,328,268	12,234,858,920
<b>Total</b>	<b>25,207,634,487</b>	<b>23,320,711,139</b>

In which: Receivables from the related parties (*):	16,574,848,405	16,587,776,585
(*) See Annex 1		

#### 6. Allowance for short-term doubtful debts

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
Short-term doubtful debts	(5,233,275,183)	(5,233,275,183)
	(5,233,275,183)	(5,233,275,183)

#### 7. Inventories

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
- Raw materials, equipment and tools	132,245,048	132,245,048
- Inventories	114,084,802,850	24,322,153,960
- Provisions for inventories		(769,471,333)
<b>Total</b>	<b>114,217,047,898</b>	<b>23,684,927,675</b>

In which:

##### - Details of goods

+ Value of petroleum products	109,118,192,683	34,755,082,195
+ Value of vehicles and spare parts	4,966,610,167	11,589,547,272
<b>Total value:</b>	<b>114,084,802,850</b>	<b>46,344,629,467</b>

##### - Details of provision for inventory devaluation:

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
+ E5 RON92 Fuel - Level 2		-2,193,796
+ RON95 Fuel - Level 3		-325,567,659
+ E10 RON95 Fuel - Level 3		-3,020,428
+ Diesel 0.05S - Level 2		-435,188,561
+ Diesel 0.001S - Level 5		-3,500,890
<b>Total:</b>	<b>0</b>	

#### 8. Short-term prepayments

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
Electronic LED price board costs at 7 gas stations	0	0
Equipment, tools, and instruments	69,113,654	199,649,045
Gas station rental expenses	1,032,705,000	47,355,000
Vehicle rental expenses	126,000,000	234,000,000
Electronic invoice expenses	416,666,665	166,666,666
<b>Total:</b>	<b>1,644,485,319</b>	<b>647,670,711</b>

#### 9. Increase or decrease in tangible fixed assets

<b>Items</b>	<b>Building and structures</b>	<b>Machine and Equipment</b>	<b>Transportation vehicles</b>	<b>Equipment and Tools for management</b>	<b>Total</b>
<b>I. Cost of Fixed Assets</b>					
Beginning balance	115,979,383,282	25,933,564,508	16,479,510,719	858,953,519	159,251,412,028
- Increase in the period					



- Purchase in the period  
 - Completed investment in Capital construction  
 - Other increases  
 - Decrease in the period  
 - Disposal of assets

Other decreases					
Closing balance	115,979,383,282	25,933,564,508	16,479,510,719	858,953,519	159,251,412,028
<b>II. Depreciation</b>					
Beginning balance	5,277,207,692	24,392,990,498	15,277,426,332	858,953,519	115,806,578,041
Depreciation in the year	1,438,743,000	208,912,695	84,678,786	-	1,732,334,481
Other increases					-
Decrease in the period					-
Closing balance	76,715,950,692	24,601,903,193	15,362,105,118	858,953,519	117,538,912,522
<b>III. Remaining value</b>					
Beginning balance	40,702,175,590	1,540,574,010	1,202,084,387	-	43,444,833,987
Closing balance	39,263,432,590	1,331,661,315	1,117,405,601	-	41,712,499,506

#### 10. Increase or decrease in intangible fixed assets

	Long-term land use rights	Term land use rights	Software	Total
<b>I. Cost</b>				
Beginning balance	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
Increase in the period				-
Other increases				-
Closing balance	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
<b>II. Depreciation</b>				
Beginning balance	-	27,146,213,006	934,240,000	28,080,453,006
Depreciation in the period	-	468,007,638	-	468,007,638
Other decrease		-		-
Closing balance	-	27,614,220,644	934,240,000	28,548,460,644
<b>III. Remaining value</b>				
Beginning balance	20,118,319,636	54,174,415,241	-	74,292,734,877
Closing balance	20,118,319,636	53,706,407,603	-	73,824,727,239

#### 11. Investment property:

<b>I. Cost</b>	12,203,241,726
Beginning balance	
Forming purchase of fixed assets and capital construction	
Other disposal, sale	
Closing balance	12,203,241,726
<b>12. Depreciation</b>	
Beginning balance	7,666,717,528
Depreciation in the period	121,514,043
Disposal, sale	
Closing balance	7,788,231,571
<b>III. Remaining value</b>	
Beginning balance	4,536,524,198

Decrease  
Closing balance 4,415,010,155  
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	18,026,496,138	(80,201,806)	-	-	17,946,294,332
Ngoc Phuong Nam Gas Station	18,026,496,138	-80,201,806			17,946,294,332
Construction in Progress	789,253,888	-	-	-	789,253,888
In which:					
Gas station project No. 30	27,412,518				27,412,518
Boundary marking & concrete fencing for Gas Station 30 (Dau Tieng)	761,841,370				761,841,370
<b>Total</b>	<b>18,815,750,026</b>	<b>(80,201,806)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18,735,548,220</b>

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

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

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

### 14. Long-term prepayments

	Closing balance	Beginning balance
Costs for acquisition of land use rights in Phu Huu Petroleum Station	31,322,051,100	31,502,408,400
Repairs of petroleum stations	2,183,777,678	2,592,142,982
Expenses for lease of Petroleum stations	5,000,195,013	6,083,876,832
Corporate identity for Gasoline Station	876,913,246	661,271,841
Equipment and tools	1,725,805,307	1,897,386,536
Equipment for the repairs of Honda store	123,097,638	253,670,556
Repairs of Rose Palace Restaurant	102,466,978	120,549,385
<b>Total</b>	<b>41,334,306,960</b>	<b>43,111,306,532</b>

### 15. Short-term trade payables

	Closing balance	Beginning balance
Suppliers of petroleum	166,467,622,509	104,667,371,140
Suppliers of motor vehicles and spare parts	992,254,565	894,565,827
Other suppliers	6,277,861,264	9,518,041,684
<b>Total</b>	<b>173,737,738,338</b>	<b>115,079,978,651</b>
<i>In which: Payables to the related parties</i>	<i>169,685,201,289</i>	<i>106,436,195,461</i>
Petro-Vietnam Oil Corporation –CTCP	362,860,313	72,609,561
PV Oil Lub Joint Stock Company	330,515,377	103,180,278
Saigon Petro Vietnam Oil Joint Stock Company	147,092,898,336	102,863,039,137
PV Oil Mien Trung Joint Stock Company	1,674,208,796	844,841,725



PetroVietnam Oil Transportation – one member limited company	2,854,718,467	1,696,214,760
Ho Chi Minh City Petroleum one member limited Company		856,310,000
Petrovietnam Oil Ha Noi Joint Stock Company	17,370,000,000	

**16. Advances from customers**

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
Buyer of gasoline and oil	636,918,622	539,885,168
<b>Total</b>	<b>636,918,622</b>	<b>539,885,168</b>

**17. Other short-term payables**

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
Short –term deposits received	11,480,697,840	11,238,597,047
Joint venture profits payable	-	454,545,975
Other payables	63,341,792,804	25,241,584,869
<b>Total</b>	<b>74,822,490,644</b>	<b>36,934,727,891</b>

In which: Payables to the related parties (\*)

55,445,804,608

23,092,815,291

(\*) See Annex 1

**18. Short-term loans**

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
<b>Total</b>	-	-

**19. Taxes and other payables to the State**

	<b>Beginning Balance</b>		<b>Sums payable in the period</b>	<b>Sums paid in the period</b>	<b>Closing Balance</b>	
	<b>Payables</b>	<b>Receivable</b>			<b>Payables</b>	<b>Receivable</b>
Domestic Vat	242,657,741		981,078,278	542,291,925	681,444,094	
Export and Import duties	0				-	
Corporate income tax	1,495,744,793		761,144,124	1,495,744,793	761,144,124	
+CIT in this period			761,144,124			
Personal income tax	454,299,008		1,046,868,923	1,149,680,082	351,487,849	
Other taxes	-				-	
Duties, fees	0				-	
Other taxes payable		2,938,082,795				2,938,082,795
<b>Total</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. Short-term accrued expenses:**

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
Audit fee of 2025		225,000,000
Quarter 1 Renumeration for Manager	81,000,000	
1 <sup>st</sup> instalment land rent in 2026	5,000,000,000	
<b>Total</b>	<b>5,081,000,000</b>	<b>225,000,000</b>

**22. Owner's equity**

Statement of changes in equity (See Annex 1)

	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
Share capital	124,000,000,000	124,000,000,000
Share premium	27,458,121,096	27,458,121,096
<b>Total</b>	<b>151,458,121,096</b>	<b>151,458,121,096</b>
<b>Shares</b>		
	<b>Closing balance</b>	<b>Beginning balance</b>
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		

VIỆN  
LỊCH  
IẬT  
CHỈ

Par value per share: VND 10,000 per share

### 23. Enterprise Funds

- Investment and Development Fund

#### Closing balance

31,966,724,308

#### Beginning balance

31,966,724,308

### 24. Other long-term receivables

- Deposit/security payment for renting a gas station

#### Closing balance

10,500,000,000

#### Beginning balance

10,742,000,000

### 24. Off-balance sheet Items

#### Goods held under trust (liter)

- RON 95 - III Gasoline
- Diesel Oil (DO) 0.05%S
- Diesel Oil (DO) 0.001%S

#### Total

#### Closing balance

26,000

553,000

168,000

747,000

#### Beginning balance

192,000

417,000

609,000

### 25. Revenue from sale of goods and rendering of services

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Petroleum	747,191,728,280	523,810,426,979
- Of which: RON 95-III Gasoline	384,119,452,920	338,255,389,382
E5 RON 92-II Gasoline	0	4,333,353,178
- E10 RON 95-III Gasoline	881,480,510	
- Diesel Oil (DO) 0.05S-II	347,505,683,452	180,433,456,175
- Diesel Oil (DO) 0.001S-V	13,824,032,245	
- lubricants	861,079,153	788,228,244
Trade of motor bikes	15,621,745,465	19,571,713,141
Other services and goods	5,929,897,511	4,745,365,419
<b>Total</b>	<b>768,743,371,256</b>	<b>548,127,505,539</b>

### 26. Revenue deductions

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Petroleum	11,622,050	357,074,132
- Of which: RON 95-III Gasoline	30,558	224,781,819
- Diesel Oil (DO) 0.05S-II	11,591,492	132,292,313
Trade of motor bikes		1,101,819
<b>Total</b>	<b>11,622,050</b>	<b>358,175,951</b>

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

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Details:		
Petroleum	747,191,728,280	523,810,426,979
- Of which: RON 95-III Gasoline	384,119,452,920	338,255,389,382
- E5 RON 92-II Gasoline	0	4,333,353,178
- E10 RON 95-III Gasoline	881,480,510	-
- Diesel Oil (DO) 0.05S-II	347,505,683,452	180,433,456,175
- Diesel Oil (DO) 0.001S-V	13,824,032,245	
- lubricants	861,079,153	788,228,244
Trade of motor bikes	15,621,745,465	19,571,713,141
Other services and goods	5,929,897,511	4,745,365,419
<b>Total</b>	<b>768,743,371,256</b>	<b>548,127,505,539</b>

### 28. Revenue from financing activities



	Quarter I	
	This Year	Previous Year
<b>Details:</b>		
Interest from deposits and loans	258,846,755	370,747,166
Revenue from other financing activities	870,308,093	684,032,635
<b>Total</b>	<b>1,129,154,848</b>	<b>1,054,779,801</b>

## 29. Cost of goods sold and services rendered

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
<b>Details:</b>		
Petroleum	705,298,900,646	495,716,579,830
- Of which: RON 95-III Gasoline	360,547,350,799	320,804,019,501
- E5 RON 92-II Gasoline	(2,193,796)	4,087,774,041
- E10 RON 95-III Gasoline	857,392,912	
- Diesel Oil (DO) 0.05S-II	330,064,652,173	170,224,770,265
- Diesel Oil (DO) 0.001S-V	13,113,720,849	
- lubricants	717,977,707	600,016,023
Trade of motor bikes	13,196,127,654	16,992,388,398
Depreciation of fixed assets, investment property	763,083,945	810,969,930
<b>Total</b>	<b>719,258,112,245</b>	<b>513,519,938,158</b>

## 30. Financial expenses

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
<b>Details:</b>		
Other financial expenses	10,461,880	10,181,282
Provision for trading securities	9,223,700	
Provision for long-term financial investment	(38,474,743)	
<b>Total</b>	<b>(18,789,163)</b>	<b>10,181,282</b>

## 31. Cost of goods sold

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Expenses for raw materials, equipment and tools, stationery	287,347,600	383,111,920
Cost of labor	13,802,243,330	10,303,983,269
Depreciation cost for fixed assets	1,363,018,248	1,346,846,268
Outsourcing cost	10,439,197,029	8,248,621,930
Other expenses in cash	362,629,581	356,688,106
<b>Total</b>	<b>26,254,435,788</b>	<b>20,639,251,493</b>

## 32. General and administrative cost

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Expenses for raw materials, equipment and tools, office stationery	670,340,802	224,095,521
Cost of labor	9,356,415,285	6,778,568,810
Depreciation cost for fixed assets	195,753,969	6,964,287
Outsourcing cost	7,526,695,952	3,627,601,819
Other expenses in cash	3,046,827,497	1,537,514,853
<b>Total</b>	<b>20,796,033,505</b>	<b>12,174,745,290</b>

## 33. Other incomes

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Income from promotions, discounts, sale assistance	239,920,833	2,400,000
Income from the surplus of goods	45,995,181	4,790,380
Other income	29,692,926	60,007,160
<b>Total</b>	<b>315,608,940</b>	<b>67,197,540</b>

## 34. Other expenses

	Quarter I	
	This Year	Previous Year
Remuneration for non-executive Board	81,000,000	-

of Directors & Supervisory Board  
Total

81,000,000

-

### 35. Production and business cost by element

#### Quarter I

##### This Year

##### Previous Year

Expenses for raw materials, equipment and tools, office stationery	957,688,402	607,207,441
Cost of labor	23,158,658,615	17,082,552,079
Depreciation cost for fixed assets	2,321,856,162	2,164,780,485
Outsourcing cost	-	-
Other expenses in cash	17,965,892,981	11,876,223,749
<b>Total</b>	<b>3,409,457,078</b>	<b>1,894,202,959</b>

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

#### Quarter I

##### This Year

##### Previous Year

- Total accounting profit before tax	3,805,720,619	2,547,190,706
- Adjustments to increase or decrease accounting profit to determine taxable income:		
+ Adjustments for increase	-	196,736,136
+ Adjustments for decrease	-	-
- Total taxable income	3,805,720,619	2,743,926,842
- Corporate income tax at standard rate of 20%	761,144,124	548,785,370
- Corporate income tax payable	761,144,124	548,785,370

### 37. Basic earnings per share

#### Quarter I

##### This Year

##### Previous Year

Accounting profit after the corporate income tax	3,044,576,495	1,998,405,339
Adjustments to determine profit attributable to ordinary shareholders	-	-
Profit distributed to ordinary shareholders	3,044,576,495	1,998,405,339
Outstanding ordinary shares in average in the period	12,400,000	12,400,000
<b>Basic earnings per share</b>	<b>246</b>	<b>161</b>

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	Chairman of the Board of Directors	381,292,200
Lai The Nghia	Director, Member of the Board of Directors	375,541,200
Nghiêm Thị Thanh Mai	Deputy Director	276,166,246
Nguyen Anh Tuan	Deputy Director	264,546,000
Bui Minh Hiep	Deputy Director	264,546,000
Vu Hien Linh	Chief Accountant	226,590,600
Nguyen Trong Binh	Head of the Supervisory Board	226,590,600
<b>Total</b>		<b>2,015,272,846</b>



**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

<b>Purchase of goods and services</b>	<b>Q1/2026 VND</b>	<b>Q1/2025 VND</b>
PetroVietnam Oil Joint Stock Corporation	1,434,967,670	1,188,085,395
Saigon Petro Vietnam Oil Joint Stock Company	629,057,924,963	386,988,851,215
Ho Chi Minh City Petroleum Single-Member LLC	74,588,433,704	58,276,509,088
PetroVietnam Technical Revenue and Investment Corporation - JSC	3,466,901	4,445,061,655
Petrovietnam Oil Vung Tau Joint Stock Company	1,454,867	615,019
PVOIL Mien Trung Joint Stock Company	38,511,588,014	1,494,034,485
Hai Phong PVOIL Petroleum Joint Stock Company	1,001,250	62,454
Mekong Petroleum Joint Stock Company	13,382,185	16,943,427
Vung Ang Petroleum Joint Stock Company	9,767,115	6,162,690,137
Petrovietnam Oil Thanh Hoa Joint Stock Company	-	0
Petrovietnam Oil Thanh Hoa One Member Limited Company	580,695	0
Vietnam Petroleum Oil Transport One Member Limited Company	4,123,955,268	3,538,751,516
Petrovietnam Oil Tay Ninh Joint Stock Company	-	0
Phu Tho Petrovietnam Oil Joint Stock Company	45,973	15,002,056
Petrovietnam Oil Binh Thuan Joint Stock Company	-	0
PV OIL LUBE Joint Stock Company	1,436,570,263	1,279,430,188
Petrovietnam Oil Hung Yen Joint Stock Company	586,416	0
Petrovietnam Oil Thai Binh Joint Stock Company	-	0
Petrovietnam Oil Tra Vinh Joint Stock Company	-	0
Petrovietnam Oil Ha Noi Joint Stock Company	27,664,769,305	55,811,592
Petrovietnam Oil Phu Yen Joint Stock Company	-	0
Branch of PV OIL LUBE Joint Stock Company in Da Nang City	-	0
<b>TOTAL</b>	<b>776,848,494,589</b>	<b>463,461,848,227</b>
<b>Sale of goods and services</b>	<b>Q1/2026 VND</b>	<b>Q1/2025 VND</b>
PetroVietnam Oil Joint Stock Corporation	505,568,724	976,210,265
PVOIL Mien Trung Joint Stock Company	84,560,398	38,857,410
Petrovietnam Oil Phu Yen Joint Stock Company	53,192,109	23,505,954
Phu Tho Petrovietnam Oil Joint Stock Company	51,646,913	29,900,727
Petrovietnam Oil Nam Dinh Joint Stock Company	54,106,396	24,216,818
Petrovietnam Oil Vung Tau Joint Stock Company	13,228,219	12,934,163
Petrovietnam Oil Ha Noi Joint Stock Company	30,640,631	19,266,326
Petrovietnam Oil Binh Thuan Joint Stock Company	7,126,692	2,276,738
PetroVietnam Technical Revenue and Investment Corporation - JSC	64,659,323	40,597,500
Vung Ang Petroleum Joint Stock Company	15,610,520	21,931,174
Hai Phong PVOIL Petroleum Joint Stock Company	6,767,102	1,838,864
Mekong Petroleum Joint Stock Company	48,973,253	15,645,954
Saigon Petro Vietnam Oil Joint Stock Company	59,653,816	14,218,268
Petrovietnam Oil Thai Binh Joint Stock Company	-	4,373,261
Petrovietnam Oil Thanh Hoa One Member Limited Company	6,483,315	410,591
Petrovietnam Oil Tay Ninh Joint Stock Company	-	2,426,182
Petrovietnam Oil Hung Yen Joint Stock Company	13,940,937	0
Petrovietnam Oil Tra Vinh One Member Limited Liability Company	-	19,772
Petrovietnam Oil Bac Lieu One Member Limited Liability Company	161,080	174,556
PV OIL LUBE Joint Stock Company	3,204,167	0
Vietnam Petroleum Oil Transport One Member Limited Company	2,545,166,938	1,242,000,000
Petrovietnam Oil Cai Lan Joint Stock Company	1,102,085	25,500
<b>TOTAL</b>	<b>3,565,792,618</b>	<b>2,470,830,023</b>

31/12/2025  
 ÔT  
 CH  
 Á D  
 T  
 3-1

**BALANCES WITH THE RELATED PARTIES**

	31/03/2025	31/12/2025
<b>OTHER SHORT-TERM PAYABLES</b>	<b>55,445,804,608</b>	<b>23,092,815,291</b>
PVOIL Mien Trung Joint Stock Company	9,475,033,532	3,818,946,115
PVOIL Phu Tho Joint Stock Company	5,687,470,189	2,410,877,441
PVOIL Vung Tau Joint Stock Company	1,737,332,850	667,848,610
PVOIL Nam Dinh Joint Stock Company	5,943,671,342	2,710,902,845
PVOIL Phu Yen Joint Stock Company	6,396,183,637	2,368,198,477
PVOIL Hanoi Joint Stock Company	2,446,618,557	1,355,408,655
PVOIL Binh Thuan Joint Stock Company	943,132,676	255,949,981
Mekong Petroleum Joint Stock Company	5,195,534,461	2,695,579,438
PVOIL Sai Gon Joint Stock Company	6,764,709,871	2,180,729,624
PetroVietnam Technical Revenue and Investment Corporation - JSC	5,562,375,648	3,025,146,918
PVOIL Vung Ang Joint Stock Company	1,746,716,312	648,261,368
PVOIL Hai Phong Joint Stock Company	803,867,830	176,125,630
PVOIL Hung Yen Joint Stock Company	1,547,703,427	571,788,009
PVOIL Thanh Hoa One Member Limited Liability Company	691,881,322	194,722,627
PVOIL Tay Ninh Joint Stock Company		
PVOIL Bac Lieu One Member Limited Liability Company	16,333,074	5,151,380
PVOIL Cai Lan Joint Stock Company	118,575,880	7,178,173
PVOIL Tra Vinh One Member Limited Liability Company		
PetroVietnam Oil Corporation - JSC		
Vietnam Petroleum Oil Transport One Member Limited Company	368,664,000	238,600,000

	31/03/2026 VND	31/12/2025 VND
<b>OTHER SHORT-TERM RECEIVABLES</b>	<b>16,574,848,405</b>	<b>16,587,776,585</b>
Petrovietnam Oil Ha Noi Joint Stock Company	2,240,569,251	2,079,822,286
PetroVietnam Oil Joint Stock Corporation		
Saigon Petro Vietnam Oil Joint Stock Company	9,479,392,639	12,013,039,461
Mekong Petroleum Joint Stock Company	887,372,067	603,782,223
Vung Ang Petroleum Joint Stock Company	1,899,469,919	892,198,736
PETEC Trading and Investment Corporation	558,515,113	405,038,077
Petrovietnam Oil Thanh Hoa One Member Limited Liability Company	34,138,729	
Hai Phong PVOIL Petroleum Joint Stock Company	114,510,098	56,218,890
Phu Tho Petrovietnam Oil Joint Stock Company	8,310,420	6,100,270
PV OIL Mien Trung Joint Stock Company	92,836,800	15,428,920
Petrovietnam Oil Vung Tau Joint Stock Company	139,269,319	63,117,253
Petrovietnam Oil Hung Yen Joint Stock Company	43,546,720	32,619,129
Vietnam Petroleum Oil Transport One Member Limited Company	1,076,917,330	420,411,340
Petrovietnam Oil Binh Thuan Joint Stock Company		

90  
ON  
TN  
TH  
VU  
CH  
RU  
PV



## ANNEX 2. RETAINED EARNINGS

	Owner's equity	Share premium	Investment and Development Fund	Bonus and Welfare Fund	Undistributed Profits	Total
	1	2	5		8	9
Balance at the beginning of this quarter	124,000,000,000	27,458,121,096	31,966,724,308	10,621,941,089	194,046,786,493	124,000,000,000
Profits in this Quarter				3,044,576,495	3,044,576,495	
Balance at the end of this quarter	124,000,000,000	27,458,121,096	31,966,724,308	13,666,517,584	197,091,362,988	124,000,000,000

PREPARER

Signed

NGUYEN THI THU XUONG

CHIEF ACCOUNTANT

Signed

VU HIEN LINH

DIRECTOR

Signed and stamped

LAI THE NGHIA

Hôm nay, ngày **17-04-2026**, tại Công Ty TNHH MTV DVĐL và Dịch Thuật Trust có địa chỉ tại 225 Hai Bà Trưng, P. Xuân Hòa, Tp.HCM – ĐT: 0767002116

On .....**17-04-2026**, at the Trust Translation and Travel Service Co., Ltd of 225 Hai Ba Trưng, Xuan Hoa Ward, Ho Chi Minh City – Tel: 0767002116

Tôi, PHẠM QUỐC VIỆT, Giám Đốc Công Ty TNHH MTV DVĐL 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 DVĐL VÀ DỊCH THUẬT TRUST**  
**TRUST TRANSLATION AND TRAVEL SERVICE CO., LTD**

**DIRECTOR / GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUỐC VIỆT**

