

Số 35-25 CV/VID-HĐQT

TP.HCM, ngày 24 tháng 10 năm 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh

- Tên công ty: Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thương mại Viễn Đông
 - Mã chứng khoán: VID
 - Địa chỉ trụ sở chính: 806 Âu Cơ, Phường Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh
 - Điện thoại: 028.38428633 Fax: 028.38425880
 - E-mail: info@dautuviendong.vn Website: <https://dautuviendong.vn>
- Nội dung thông tin công bố : Công ty CP Đầu tư Phát triển Thương mại Viễn Đông xin công bố :
 - ✓ Báo cáo tài chính công ty mẹ quý 3 năm 2025
 - ✓ Báo cáo tài chính hợp nhất quý 3 năm 2025
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 24/10/2025 tại đường dẫn : www.dautuviendong.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin giải trình trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Trân trọng,

Tài liệu đính kèm:

- BCTC công ty mẹ quý 3 năm 2025
- BCTC hợp nhất quý 3 năm 2025





CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN THƯƠNG MẠI
VIỄN ĐÔNG

806 Âu Cơ, Phường Tân Bình, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
Tel : 1900 633 374 - <https://dautuviendong.vn/>

BCTC CÔNG TY MẸ

QUÝ III/ 2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN CÔNG TY MỆ

QUÝ 3 NĂM 2025

KẾT THÚC VÀO NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2025

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		39,966,177,594	71,931,289,517
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	225,316,548	3,549,028,587
1. Tiền	111	VI.01	225,316,548	3,549,028,587
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		33,932,894,894	63,341,681,570
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	34,891,844,361	40,254,115,804
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2,634,280,051	2,811,351,755
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		27,650,000,000	54,905,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04	3,052,456,255	1,166,899,784
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(34,295,685,773)	(35,795,685,773)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	VI.07	-	-
1. Hàng tồn kho	141	VI.07		
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,807,966,152	5,040,579,360
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	39,520,982	100,158,696
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.17	5,705,940,761	4,877,916,255
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	VI.17	62,504,409	62,504,409
4. Giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		397,333,923,899	377,518,343,611
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220	VI.09	28,832,231,125	34,180,901,244
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	28,687,704,457	34,180,901,244
- Nguyên giá	222	VI.09	99,993,316,061	100,676,986,018
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	VI.09	(71,305,611,604)	(66,496,084,774)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225	VI.11		
- Giá trị hao mòn lũy kế	226	VI.11		
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	144,526,668	-
- Nguyên giá	228	VI.10	606,884,723	452,034,723

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế	229	VI.10	(462,358,055)	(452,034,723)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		9,483,252,353	42,100,000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		9,483,252,353	42,100,000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		358,309,407,140	342,360,687,140
1. Đầu tư vào công ty con	251		184,887,018,700	184,887,018,700
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	VI.02	145,496,728,440	132,568,228,440
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	VI.02	28,679,160,000	25,658,940,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(753,500,000)	(753,500,000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260	VI.13	709,033,281	934,655,227
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	709,033,281	934,655,227
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		437,300,101,493	449,449,633,128
1	2	3	4	4
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh		
C. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310+330)	300		2,832,459,779	3,219,027,782
I. Nợ ngắn hạn	310		2,832,459,779	3,032,727,782
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	368,968,960	88,645,460
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	27,798,448	76,618,947
4. Phải trả người lao động	314			
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	321,466,629	405,117,633
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,114,225,742	2,462,345,742
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330	VI.15	-	186,300,000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			186,300,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410+430)	400	VI.25	434,467,641,714	446,230,605,346

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	434,467,641,714	446,230,605,346
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	408,360,690,000	408,360,690,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	VI.25	408,360,690,000	408,360,690,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	VI.25		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25	3,254,265,000	3,254,265,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25	3,073,451,644	3,073,451,644
5. Cổ phiếu quỹ	415	VI.25		
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25	8,425,799,489	8,425,799,489
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25	11,353,435,581	23,116,399,213
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	VI.25	2,698,364,713	646,830,669
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	VI.25	8,655,070,868	22,469,568,544
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	VI.25		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	VI.26		
1. Nguồn kinh phí	431	VI.27		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	VI.28		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300+400)	440		437,300,101,493	449,449,633,128

Người lập biểu / Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thủy Tiên

Ngày 24 tháng 10 năm 2025

Tổng Giám đốc



Bùi Quang Minh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CÔNG TY MẸ

QUÝ 3 NĂM 2025

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	1,958,064,204	1,745,434,157	6,361,180,650	5,122,077,053
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		1,958,064,204	1,745,434,157	6,361,180,650	5,122,077,053
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	461,683,920		1,385,051,760	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		1,496,380,284	1,745,434,157	4,976,128,890	5,122,077,053
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	9,099,901,248	11,319,408,889	18,668,216,021	30,932,551,308
7. Chi phí tài chính	22	VII.05				
- Trong đó: chi phí lãi vay	23	VII.05				
8. Chi phí bán hàng	25	VII.08				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.08	2,952,652,875	5,434,765,906	16,092,939,961	21,278,917,450
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		7,643,628,657	7,630,077,140	7,551,404,950	14,775,710,911
11. Thu nhập khác	31	VII.06	40,689,341	31,400	1,253,670,267	1,527,060,855
12. Chi phí khác	32	VII.07		1	150,004,349	1,085,143
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		40,689,341	31,399	1,103,665,918	1,525,975,712
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		7,684,317,998	7,630,108,539	8,655,070,868	16,301,686,623
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		7,684,317,998	7,630,108,539	8,655,070,868	16,301,686,623
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		188	187	212	399
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu / Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Tiên

Ngày 24 tháng 10 năm 2025
TỔNG GIÁM ĐỐC



Bùi Quang Minh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ
QUÝ 3 NĂM 2025
(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
Lợi nhuận trước thuế	01		7,684,317,998	7,630,108,539
Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		1,814,218,679	1,698,262,785
Các khoản dự phòng	03		(1,500,000,000)	(1,500,000,000)
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05			
Chi phí lãi vay	06			
Các khoản điều chỉnh khác	07			
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		7,998,536,677	7,828,371,324
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		16,540,156,660	16,520,519,375
Tăng, giảm hàng tồn kho	10			
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(1,584,842,149)	(7,964,161,892)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		109,700,940	(771,544,251)
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14			
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		20,000,000	
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(163,120,000)	(5,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		22,920,432,128	15,608,184,556
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(6,848,664,163)	(3,446,872,945)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH	22			
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(9,000,000,000)	(8,000,000,000)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		25,275,000,000	9,500,000,000
Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(12,928,500,000)	
Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26			
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3,502,164,163)	(1,946,872,945)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ SH	31			
Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của doanh nghiệp đã phát hành	32			
Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
Tiền chi trả nợ gốc vay	34			

Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(20,418,034,500)	(14,005,431,657)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(20,418,034,500)	(14,005,431,657)
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG NĂM	50		(999,766,535)	(344,120,046)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		1,225,083,083	1,341,951,997
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70		225,316,548	997,831,951

Ngày 24 tháng 10 năm 2025

Người lập biểu / Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Tiên

Tổng Giám đốc



Bùi Quang Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH "CÔNG TY MỆ"

QUÝ 3 NĂM 2025

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh giấy, in bao bì, cho thuê kho
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp: Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thương mại Viễn Đông.
 - Danh sách các công ty con
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (Có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

1. Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành (Theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC)
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Bản báo cáo này được soạn thảo phù hợp với chuẩn mực kế toán VN

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

1. Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	170,439,836	200,436,998
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	54,876,712	3,348,591,589
Cộng	225,316,548	3,549,028,587

2. Các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

- Đầu tư vào công ty con	Giá gốc	Cuối kỳ Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Đầu năm Dự phòng	Giá trị hợp lý
+ Công ty Cổ Phần Giấy Toàn Lực	184,887,018,700		184,887,018,700	184,887,018,700		184,887,018,700
Cộng	184,887,018,700	-	184,887,018,700	184,887,018,700	-	184,887,018,700

- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết:	Giá gốc	Cuối kỳ Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Đầu năm Dự phòng	Giá trị hợp lý
+ Công ty CP Ấn Tượng Việt	30,000,000,000		30,000,000,000	30,000,000,000	-	30,000,000,000
+ Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây i	14,841,400,000		14,841,400,000	14,841,400,000	-	14,841,400,000
+ Công ty CP Công Nghệ Sài Gòn Viễn Đông	33,745,517,000		33,745,517,000	33,745,517,000		33,745,517,000
+ Công ty CP Chè Minh Rồng	4,749,311,440		4,749,311,440	4,749,311,440	-	4,749,311,440
+ Công ty CP ĐTPT GD Hoàng Việt	62,160,500,000		62,160,500,000	49,232,000,000	-	49,232,000,000
+ Công ty CP Chè Lâm Đồng	-	-	-	-	-	-
Cộng	145,496,728,440	-	145,496,728,440	132,568,228,440	-	132,568,228,440

- Đầu tư vào đơn vị khác:	Giá gốc	Cuối kỳ Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Đầu năm Dự phòng	Giá trị hợp lý
+ Công ty CP TM Toàn Lực			-			-
+ Công ty TNHH UDKH Tâm Lý Hồn Việt	337,500,000	(337,500,000)	-	337,500,000	(337,500,000)	-
+ Cty CP VHGD Việt Mỹ	27,925,660,000		27,925,660,000	24,905,440,000		24,905,440,000
+ Công ty CP Nhà Hàng Tâm An	416,000,000	(416,000,000)	-	416,000,000	(416,000,000)	-
Cộng	28,679,160,000	(753,500,000)	27,925,660,000	25,658,940,000	(753,500,000)	24,905,440,000
Tổng cộng	359,062,907,140	(753,500,000)	358,309,407,140	343,114,187,140	(753,500,000)	342,360,687,140

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Công ty CP TM Toàn Lực	24,459,970,801	25,959,970,801
- Công ty Cổ Phần Giấy Toàn Lực	33,000,000	33,000,000
- Công ty TNHH TMDV XNK Sao Mai ViNa	9,699,145,003	9,699,145,003
- Công Ty Cổ Phần Sách và DVVH Tây Đô		
- Công Ty Cổ Phần Paritas	22,000,000	22,000,000
- Công Ty Cổ Phần Văn Hóa GD Việt Mỹ	145,149,232	4,540,000,000
- Các khách hàng khác	532,579,325	-
Cộng	34,891,844,361	40,254,115,804

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Công ty Cổ Phần Giấy Toàn Lực	33,000,000	33,000,000
- Công Ty CP Sách & Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô		-
- Công Ty Cổ Phần Văn Hóa GD Việt Mỹ	145,149,232	4,540,000,000
- Công ty CP ĐTPT GD Hoàng Việt		-
Cộng	178,149,232	4,573,000,000

4. Phải thu ngắn hạn khác

a) Ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
-------------	---------	---------

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Phải thu về khoản ký cược ký quỹ ngân hàng	5,000,000		5,000,000	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		-		-
- Khoản tạm ứng	39,948,860		211,147,003	-
- Khoản HTKD	2,550,000,000			
- Phải thu về lãi cho vay	457,402,055	-	940,571,781	-
- Phải thu khác	105,340		10,181,000	
Cộng	3,052,456,255	-	1,166,899,784	-
- Phải thu về khoản cho vay ngắn hạn		-	-	-
+ Công ty Cổ phần Giấy Toàn Lực	27,650,000,000	-	54,905,000,000	-
Cộng	27,650,000,000	-	54,905,000,000	-

b) Dài hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Phải thu về khoản cho vay		-	-	-
+ Công ty Cổ phần Giấy Toàn Lực				-
+ Công ty CP Tac Paritas				-
+ Công ty CPVH GD Việt Mỹ				
- Phải thu về khoản cho vay		-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		-	-	-
- Phải thu người lao động;	-	-	-	-
- Ký cược, ký quỹ;	-	-	-	-
- Cho mượn;		-	-	-
- Các khoản chi hộ;	-	-	-	-
- Phải thu khác		-	-	-
	-	-	-	-

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

a) Tiền;

b) Hàng tồn kho;

c) TSCĐ;

d) Tài sản khác.

6. Nợ xấu

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Công ty TNHH TMDV XNK Sao Mai Vina	9,699,145,003	9,699,145,003	9,699,145,003	9,699,145,003
- Công ty CP TM Toàn Lực	24,459,970,801	24,459,970,801	25,959,970,801	25,959,970,801
Cộng	34,159,115,804	34,159,115,804	35,659,115,804	35,659,115,804

7. Hàng tồn kho:

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu;				
- Hàng hóa;				
Cộng	-	-	-	-

8. Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng

- Xây dựng, Sửa chữa & mua sắm thiết bị

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu năm
	9,483,252,353	42,100,000
Cộng	9,483,252,353	42,100,000

b) Xây dựng cơ bản dở dang

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	88,018,397,711	6,295,852,426	3,476,988,326	2,311,168,507	100,102,406,970
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					

- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác	-	(109,090,909)	-	-	(109,090,909)
Số dư cuối kỳ	88,018,397,711	6,186,761,517	3,476,988,326	2,311,168,507	99,993,316,061
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	58,100,740,696	6,083,367,504	3,136,838,522	2,287,279,611	69,608,226,333
- Khấu hao trong kỳ	1,761,144,635	23,374,872	18,373,341	3,583,332	1,806,476,180
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác		(109,090,909)			(109,090,909)
Số dư cuối kỳ	59,861,885,331	5,997,651,467	3,155,211,863	2,290,862,943	71,305,611,604
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	29,917,657,015	212,484,922	340,149,804	23,888,896	30,494,180,637
- Tại ngày cuối kỳ	28,156,512,380	189,110,050	321,776,463	20,305,564	28,687,704,457

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	-	-	606,884,723	-	606,884,723
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ DN	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	606,884,723	-	606,884,723
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	454,615,556	-	454,615,556
- Khấu hao trong kỳ	-	-	7,742,499	-	7,742,499
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	462,358,055	-	462,358,055
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	-	-	152,269,167	-	152,269,167
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	144,526,668	-	144,526,668

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính:

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

13. Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Công cụ, dụng cụ phân bổ xuất đúng;	2,989,777	69,880,277
- Chi phí trả trước phân bổ (bảo hiểm, phần mềm,...vô hình)	36,531,205	30,278,419
Cộng	39,520,982	100,158,696
b) Dài hạn		
- Công cụ, dụng cụ phân bổ xuất đúng;	551,995,748	706,044,072
- Chi phí trả trước phân bổ (bảo hiểm, phần mềm,...vô hình)	157,037,533	228,611,155
- Chi phí hợp tác kinh doanh		
Cộng	709,033,281	934,655,227

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

15. Vay và nợ thuế tài chính	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có k/năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có k/năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	-	-	-	-	-	-
b) Vay dài hạn	-	-	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-	-	-

c) Các khoản nợ thuế tài chính

d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Cty CP VH GD Việt Mỹ	196,214,952	196,214,952		
- Công ty TNHH Xanh Zone		-	23,327,460	23,327,460
- Cty CP Cơ điện Liên thành Việt Nam		-	19,000,000	19,000,000
- Cty CP In và DV TM Khánh Hội		-		-
- Cty TNHH Kiến toán FAC		-		
- Cty TNHH Cơ điện Lạnh Huỳnh tấn phát	12,883,786	12,883,786		
- Cty TNHH MTV SXCKXD Nhóm kính sắt Đức Trí		-		
- Cty TNHH Quảng cáo An Nhiên		-	46,278,000	46,278,000
- Cty TNHHDV Bảo Vệ Ngày & Đêm	149,040,000	149,040,000		
- Cty CP TAC PARITAS		-		
- Các nhà cung cấp khác	10,830,222	10,830,222	40,000	40,000
Cộng	368,968,960	368,968,960	88,645,460	88,645,460

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế thu nhập cá nhân	78,537,412	960,094,191	1,010,833,155	27,798,448
- Thuế nhà đất				-
- Thuế môn bài				-
- Thuế TNDN				-
- Tiền lãi phạt chậm nộp				-
Cộng	78,537,412	960,094,191	1,010,833,155	27,798,448
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng còn được khấu trừ	5,054,837,008	679,188,781	28,085,028	5,705,940,761
Cộng	5,054,837,008	679,188,781	28,085,028	5,705,940,761

c) Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong kỳ tạm tính quý 03/2025 như sau:

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế **7,684,317,998**

Các khoản điều chỉnh tăng

- Chi phí thù lao Hội đồng quản trị 198,000,000

- Chi phí không hợp lệ

Các khoản điều chỉnh giảm 8,639,554,500

- Cổ tức lợi nhuận được chia 8,639,554,500

Thu nhập chịu thuế TNDN (955,236,502)

Thuế suất thuế TNDN 20%

Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chuyển lỗ 12 tháng đầu năm

Chi phí thuế TNDN hiện hành (Sau khi chuyển lỗ)

18. Chi phí phải trả

19. Phải trả khác

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn;	255,783,002	228,375,131
- Bảo hiểm xã hội; y tế	1,164,030	1,164,030
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		
- Phải trả khoản giữ hồ		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	64,519,598	175,578,472
Cộng	321,466,630	405,117,633

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		186,300,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	-	186,300,000

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

20. Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
-------------------------------------	----------------	----------------

a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước từ lãi hợp tác kinh doanh;		
Cộng	-	-

b) Dài hạn		
Cộng	-	-

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	7	
Số dư đầu năm trước	408,360,690,000	3,254,265,000	-	3,073,451,644	23,116,399,213	437,804,805,857
- Tăng vốn trong năm trước						-
- Lãi trong năm trước					970,752,870	970,752,870
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm trước						
- Lỗ trong năm trước						-
- Giảm khác						-
Số dư đầu năm nay	408,360,690,000	3,254,265,000	-	3,073,451,644	24,087,152,083	438,775,558,727
- Tăng vốn trong kỳ		-	-	-		-
- Lãi trong kỳ	-	-	-	-	7,684,317,998	7,684,317,998
- Tăng khác	-	-	-	-		-
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-		-
- Lỗ trong kỳ	-	-	-	-		-
- Giảm khác	-	-	-	-	(20,418,034,500)	(20,418,034,500)
Số dư cuối kỳ	408,360,690,000	3,254,265,000	-	3,073,451,644	11,353,435,581	426,041,842,225

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở h	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	-	-
+ Vốn góp đầu năm	408,360,690,000	408,360,690,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	408,360,690,000	408,360,690,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

d) Cổ phiếu

đ) Cổ tức:

e) Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	8,425,799,489	8,425,799,489
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
Cộng	8,425,799,489	8,425,799,489

f) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng

b) Tài sản nhận giữ hộ:

c) Ngoại tệ các loại:

	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngoại tệ USD	1,129.94	1,129.94
Ngoại tệ EUR	20.00	20.00

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Đơn vị tính: VND

a) Doanh thu	Kỳ này	Kỳ trước
- Doanh thu bán hàng;		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	1,958,064,204	1,745,434,157
Cộng	1,958,064,204	1,745,434,157

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).

	Kỳ này	Kỳ trước
- Công Ty CP Sách & Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô		
- Công ty Cổ Phần Giấy Toàn Lực	90,000,000	90,000,000
Công ty CP ĐTPT GD Hoàng Việt	20,000,000	
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Việt Mỹ	1,788,064,204	1,373,684,586
- Các nhà cung cấp khác	60,000,000	281,749,571
Cộng	1,958,064,204	1,745,434,157

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

	Kỳ này	Kỳ trước
Cộng	-	-

3. Giá vốn hàng bán

	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng đã bán;	461,683,920	
Cộng	461,683,920	-

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	460,346,748	867,722,389
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	8,639,554,500	10,451,686,500
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		-
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		-

Cộng	9,099,901,248	11,319,408,889
5. Chi phí tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay;		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính. (Hoàn nhập DP)		
Cộng	-	-
6. Thu nhập khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	40,000,000	-
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		-
- Tiền phạt thu được;		-
- Thuế được giảm;		-
- Các khoản khác	689,341	31,400
Cộng	40,689,341	31,400
7. Chi phí khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		-
- Chi phí chậm nộp thuế		
- Các khoản khác		1
Cộng	-	1
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	2,952,652,875	5,434,765,906
- Chi phí nguyên vật liệu, đồ dùng	125,997,982	108,068,729
- Chi phí nhân công	1,193,540,138	1,891,776,263
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,352,534,759	1,698,262,785
Chi phí dự phòng		
- Chi phí Thuế, phí và lệ phí		871,918,404
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,405,075,728	1,651,096,092
- Các khoản chi phí QLDN khác:		
- Chi phí hoàn nhập Dự phòng công nợ phải thu khó đòi	(1,500,000,000)	(1,500,000,000)
- Chi phí bằng tiền khác	375,504,268	713,643,633
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	-	-
c) Các khoản ghi giảm chi phí quản lý doanh nghiệp	(1,500,000,000)	(1,500,000,000)
- Hoàn nhập dự phòng công nợ phải thu khó đòi	(1,500,000,000)	(1,500,000,000)
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
Cộng	-	-
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế TNDN tạm tính quý	-	-
Cộng	-	-
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Kỳ này	Kỳ trước
Cộng	-	-

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán tháng

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán cần trình bày trên Báo cáo tài chính

3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).

Các bên liên quan với Công ty gồm:	Mối quan hệ
Chi nhánh Bình Dương	Đơn vị trực thuộc
- Công ty Cổ Phần Giấy Toàn Lực	Công ty con
- Công ty CP Ấn Tượng Việt	Công ty liên kết
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	Công ty liên kết
- Công ty CP Công Nghệ Sài Gòn Viễn Đông	Công ty liên kết
- Công ty CP Chè Minh Rồng	Công ty liên kết
- Công ty CP ĐTPT GD Hoàng Việt	Công ty liên kết

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ giữa Công ty với các bên liên quan khác như sau:

	Lưu ý kể từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Kỳ này	Kỳ trước
Công ty Cổ Phần Giấy Toàn Lực		
Mua hàng hóa, dịch vụ của Công ty con		
Bán hàng hóa, dịch vụ cho Công ty con	90,000,000	90,000,000
Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Việt Mỹ		
Mua hàng hóa, dịch vụ của Công ty liên kết	181,680,510	
Bán hàng hóa, dịch vụ cho Công ty liên kết	1,788,064,204	1,373,684,586
Nhận tiền cổ tức		
Công ty Cổ phần Sách và DVVH Tây Đô		
Mua hàng hóa, dịch vụ của Công ty liên kết	-	-
Bán hàng hóa, dịch vụ cho Công ty liên kết	-	-
Nhận tiền cổ tức		
Công ty CP ĐTPT GD Hoàng Việt		
Mua hàng hóa, dịch vụ của Công ty liên kết		
Bán hàng hóa, dịch vụ cho Công ty liên kết	20,000,000	
Nhận tiền cổ tức		

Tại ngày kết thúc quý 3/2025, công nợ với các bên liên quan như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
CNBD, Công ty CP ĐTPT TM Viễn Đông		
Phải thu nội bộ		
Phải trả nội bộ		1,503,708,853
Công ty Cổ Phần Giấy Toàn Lực		
Phải thu tiền hàng	33,000,000	
Phải trả tiền hàng		
Phải thu ứng trước tiền hàng		
Phải thu về cho vay	27,650,000,000	53,555,000,000
Phải thu khác	457,402,055	1,839,660,411
Công ty Cổ phần Sách và DVVH Tây Đô		
Phải thu tiền cổ tức		
Phải trả tiền hàng		-
Công ty CP ĐTPT GD Hoàng Việt		
Phải thu tiền cổ tức		
Phải trả tiền hàng		-
Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Việt Mỹ		
Phải thu tiền lãi cổ tức		
Phải thu tiền hàng	145,149,232	
Phải thu tiền HTKD	2,550,000,000	
Phải trả tiền hàng	196,214,952	1,064,130,180

Các loại Công cụ tài chính:

	Giá trị sổ sách	
Tài sản tài chính	30/09/2025	01/01/2025
Tiền và các khoản tương đương tiền	225,316,548	3,549,028,587
Phải thu khách hàng và phải thu khác ngắn hạn	37,944,300,616	41,421,015,588
Đầu tư dài hạn	358,309,407,140	342,360,687,140
Các khoản cho vay	-	-
Cộng	396,479,024,304	387,330,731,315

Công nợ tài chính**Các khoản vay**

Phải trả người bán và phải trả khác ngắn hạn	690,435,590	493,763,093
Chi phí phải trả ngắn hạn		-

Cộng **690,435,590** **493,763,093**

Quản lý rủi ro tài chính:

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá, tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc quý Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khác khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác)

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2025				
Vay và nợ		-	-	-
Phải trả người bán, phải trả khác ngắn hạn	493,763,093	-	-	493,763,093
Chi phí phải trả ngắn hạn	-	-	-	-
	<u>493,763,093</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>493,763,093</u>
Tại ngày 30/09/2025				
Vay và nợ		-	-	-
Phải trả người bán, phải trả khác ngắn hạn	690,435,590	-	-	690,435,590
Chi phí phải trả ngắn hạn		-	-	-
	<u>690,435,590</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>690,435,590</u>

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

a. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc quý:

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

b. Báo cáo bộ phận:

Bộ phận kinh doanh bao gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh.

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một bộ phận có thể phân biệt được của Công ty tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ riêng lẻ, một nhóm các sản phẩm hoặc các dịch vụ có liên quan mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Thông tin bộ phận

Chỉ tiêu	Thành phẩm	Hàng hóa	Vật tư	Dịch vụ	Cộng
Doanh thu thuần từ bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ theo bộ phận		-	-	1,958,064,204	1,958,064,204
Giá vốn hàng bán theo bộ phận				461,683,920	461,683,920
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ theo bộ phận	-	-	-	1,496,380,284	1,496,380,284
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận				-	2,952,652,875
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh					7,643,628,657
Doanh thu tài chính					9,099,901,248
Chi phí tài chính				-	-
Thu nhập khác				-	40,689,341
Chi phí khác				-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành				-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại				-	-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp				-	7,684,317,998

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của

Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1):.

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6. Thông tin về hoạt động liên tục

7. Những thông tin khác: Giải trình biến động về kết quả kinh doanh giữa hai kỳ (đính kèm biên bản)

Người lập biểu / Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thủy Tiên



Ngày 24 tháng 10 năm 2025

Tổng Giám đốc



Bùi Quang Minh

