

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

MÃ CHỨNG KHOÁN : CMC

Địa chỉ : Ngõ 83 - Đường Ngọc Hồi - Phường Hoàng Liệt - Quận Hoàng Mai - Hà Nội



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2025

- *Kết quả hoạt động kinh doanh*
- *Bảng cân đối kế toán*
- *Lưu chuyển tiền tệ*
- *Thuyết minh báo cáo tài chính*

MẪU số B 02 - DN
MẪU SỐ B 01 - DN
MẪU SỐ B 03 - DN
MẪU SỐ B 09 - DN

MÃ SỐ THUẾ : 0100104309

NOI NHẬN :



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

QUÝ II NĂM 2025

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	QUÝ II		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
TỔNG DOANH THU			24,019,525,566	17,527,162,289	45,580,103,275	35,998,986,339
1. Doanh thu bán hàng và CCDV	01	V.22	22,586,562,957	16,000,664,960	44,124,415,944	34,153,650,519
2. Các khoản giảm trừ	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ (10=01-02)	10		22,586,562,957	16,000,664,960	44,124,415,944	34,153,650,519
4. Giá vốn hàng bán	11	V.23	22,126,668,576	13,803,691,858	41,187,480,408	28,792,481,923
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		459,894,381	2,196,973,102	2,936,935,536	5,361,168,596
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.24	1,432,962,609	1,526,497,329	1,455,687,331	1,845,335,820
7. Chi phí tài chính	22	V.25	-601,548,909	604,515,597	333,123,314	1,628,590,644
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		908,240,187	1,021,792,370	1,799,388,809	2,023,476,532
8. Chi phí bán hàng	25	V.26	43,898,456	85,107,630	184,767,158	219,862,868
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.27	986,787,356	815,040,242	2,077,617,873	1,847,981,545
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD {30=20+21(21-22)-(24+25)}	30		1,463,720,087	2,218,806,962	1,797,114,522	3,510,069,359
11. Thu nhập khác	31	V.28				
12. Chi phí khác	32	V.29	6,079,200	140,097	6,079,200	57,872,446
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-6,079,200	-140,097	-6,079,200	-57,872,446
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+ 40)	50		1,457,640,887	2,218,666,865	1,791,035,322	3,452,196,913
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.10.2	69,706,310	223,561,998	255,360,533	558,729,820
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1,387,934,577	1,995,104,867	1,535,674,789	2,893,467,093
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		304	437	337	634
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Hà nội, ngày 16 tháng 07 năm 2025

NGƯỜI LẬP

NGUYỄN ÁNH HỒNG

KÊ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN TRỌNG HÀ



TỔNG GIÁM ĐỐC

NGÔ ANH PHƯƠNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC
QUÝ II NĂM 2025

ĐƠN VỊ TÍNH : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2025	01/01/2025
A. TSLĐ VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		110,302,673,234	112,194,627,891
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	401,876,906	1,166,547,699
1. Tiền	111		401,876,906	1,166,547,699
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	32,374,673,140	26,039,851,857
1. Chứng khoán kinh doanh	121		34,906,260,994	33,830,192,894
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(2,531,587,854)	(7,790,341,037)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	5,721,438,151	21,603,904,022
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		2,963,030,000	7,907,827,600
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2,650,000,000	13,486,658,940
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		2,000,000,000	2,000,000,000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136		608,408,151	709,417,482
5. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	137		(2,500,000,000)	(2,500,000,000)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	70,656,063,339	62,541,541,479
1. Hàng tồn kho	141		72,729,063,339	65,133,461,479
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(2,073,000,000)	(2,591,920,000)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	1,148,621,698	842,782,834
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		67,200,000	64,145,454
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1,081,421,698	778,637,380
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		46,509,150,477	46,850,608,392
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 dài hạn khác	216			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220	V.06	6,371,446,340	6,816,737,792
1. Tài sản cố định hữu hình	221		6,371,446,340	6,816,737,792
Nguyên giá	222		13,927,013,421	13,927,013,421
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7,555,567,081)	(7,110,275,629)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
Nguyên giá	225			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			

Nguyên giá	228			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
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			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.07	39,522,880,600	39,522,880,600
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty dài hạn	252		42,822,880,600	42,822,880,600
2.1 Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252.1		39,522,880,600	39,522,880,600
2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	252.2		3,300,000,000	3,300,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(3,300,000,000)	(3,300,000,000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		614,823,537	510,990,000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		614,823,537	510,990,000
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		156,811,823,711	159,045,236,283

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2025	01/01/2025
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		94,435,737,344	98,204,824,705
I. Nợ ngắn hạn	310		94,043,569,443	97,686,656,804
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.08		
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.09		
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	238,965,003	288,552,593
4. Phải trả người lao động	314	V.11	152,240,000	138,971,128
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12		20,000,000
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	V.13	1,161,236,000	811,284,099
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	1,326,404,388	1,180,707,962
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	90,849,538,615	94,931,955,585
11. Quỹ khen thưởng , phúc lợi	322	V.16	315,185,437	315,185,437
II. Nợ dài hạn	330		392,167,901	518,167,901
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18	212,167,901	212,167,901
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.19	180,000,000	180,000,000
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20		126,000,000
4. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
5. Chi phí phải trả dài hạn	333			

7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
8. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		62,376,086,367	60,840,411,578
I. Vốn chủ sở hữu	410		62,376,086,367	60,840,411,578
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.21	45,610,500,000	45,610,500,000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết				
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.21	2,100,000	2,100,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.22	9,211,921,095	9,211,921,095
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.22	93,928,484	93,928,484
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		7,457,636,788	5,921,961,999
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ			5,921,961,999	5,775,876,743
LNST chưa phân phối kỳ này			1,535,674,789	146,085,256
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		156,811,823,711	159,045,236,283

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

Hà nội ngày 16 tháng 07 năm 2025

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGÔ ANH PHƯƠNG

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

QUÝ II NĂM 2025

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Từ 1/1/2025 đến 30/06/2025	Từ 1/1/2024 đến 30/06/2024
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	63,019,509,585	37,694,835,542
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	-51,181,556,062	-47,075,839,498
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	-919,685,532	-837,673,794
4. Tiền chi trả lãi vay, phí giao dịch	4	-972,130,024	-868,368,028
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5	-304,948,123	-195,863,809
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	2,101,680,732	3,446,720,958
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7	-9,127,736,399	-3,934,578,323
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	2,615,134,177	-11,770,766,952
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và chia lợi nhuận được chia	27		1,284,358,720
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	0	1,284,358,720
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	30,069,809,113	39,985,417,392
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-33,323,614,083	-28,918,758,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-126,000.000	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-3,379,804,970	11,066,659,392
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	-764,670,793	580,251,160
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,166,547,699	436,044,365
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	401,876,906	1,016,295,525

Hà nội ngày 16 tháng 07 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU

NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN TRỌNG HÀ



NGÔ KHAI PHƯƠNG

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Tiền mặt	80.323.227	154.615.147
Tiền gửi ngân hàng	321.553.679	1.011.932.552
Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam – CN Nam Hà Nội	89.274.785	591.986.527
Ngân hàng TMCP Á châu ACB – CN Hà Nội	19.742.707	27.008.878
Ngân hàng Sacombank – CN Hà Nội – PGD Chợ mơ	31.326.527	242.092.360
Công ty cổ phần chứng khoán MBS	178.541.165	37.822.388
Công ty cổ phần chứng khoán GUOTAI JUNAN (Việt Nam)	2.668.495	113.022.399
Tổng cộng	401.876.906	1.166.547.699

2. Đầu tư tài chính ngắn hạn

2.1 Chứng khoán kinh doanh

CHI TIẾT	30/06/2025		01/01/2025	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty cổ phần LIZEN (LCG)	160	1.795.524	160	1.795.524
Công ty CP sách và Tbj trường học Qnhinh (QST)	69.980	972.125.700	69.980	982.125.700
Công ty CP mỹ thuật và truyền thông (ADC)	690	11.740.600	690	11.740.600
Công ty CP sách giáo dục tại TP Hà Nội (EBS)	1.106.500	9.389.611.200	1.106.500	9.389.611.200
Công ty CP điện nhẹ Viễn Thông (LTC)	196.500	1.042.800.000	196.500	1.042.800.000
Công ty CP Ô tô TMT (TMT)	4		4	
Công ty cổ phần tập đoàn FLC (FLC)	86	586.090	86	586.090
Công ty cổ phần xây dựng điện VNECO 8 (VE8)			67.100	752.485.000
Công ty cổ phần cao su sao vàng (SRC)	60	1.026.690	60	1.026.690
Công ty CP sông đà 4 (SD4)	1.500	15.000.000	1.500	15.000.000
Công ty cổ phần tập đoàn ALPHA SEVEN (DLI)	22.750	232.010.000	22.750	232.010.000
Công ty cổ phần tập đoàn GELEX (GEX)			310.000	11.117.692.000
Công ty cổ phần đầu tư và Xây dựng HUDI (HU1)	19.700	258.826.800	19.700	258.826.800
Công ty cổ phần than cao sơn (CST)	172.500	3.025.009.240	172.500	3.038.959.240
Tổng Công ty chăn nuôi Việt Nam (VLC)	100.450	2.543.285.000	100.450	2.543.285.000
Công ty cổ phần tập đoàn EVERLAND (EVG)	77.000	839.270.000	77.000	839.270.000
Ngân hàng Quân đội (MBB)	438.050	9.426.501.955	39.000	820.950.000
Công ty cổ phần dệt lưới Sài Gòn (SFN)			1.100	22.090.000
C ty CP sách và Tbj trường học TP Hồ Chí Minh (STC)	3.000	51.300.000	3.000	51.300.000
C ty CP đầu tư và phát triển giáo dục Phương nam (SED)	307.600	6.676.237.310	139.800	2.708.639.050
Công ty CP tập đoàn đầu tư địa ốc NOVA (NVL)	33.000	366.666.300		
Công ty cổ phần Bamboo Capital (BCG)	13.000	52.468.585		
Tổng cộng		34.906.260.994		33.830.192.894

2.2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh

CHI TIẾT	30/06/2025	01/01/2025
Công ty CP điện nhẹ Viễn Thông (LTC)	- 669.450.000	- 725.158.830
Công ty CP sông đà 4 (SD4)	-11.850.000	- 10.440.062
Công ty CP xây dựng điện VNECO 8 (VE8)		- 443.825.000
Công ty cổ phần tập đoàn EVERLAND (EVG)	- 367.260.000	- 359.560.000
Công ty cổ phần tập đoàn ALPHA SEVEN (DLI)	- 36.360.000	- 115.985.000
Công ty cổ phần tập đoàn FLC (FLC)	-285.090	-285.090
Công ty cổ phần tập đoàn GELEX (GEX)		- 5.196.692.000
Tổng Công ty chăn nuôi Việt Nam (VLC)	- 986.310.000	- 787.478.731
Công ty cổ phần LIZEN (LCG)	- 286.724	- 139.524
C ty CP sách và Tbj trường học TP Hồ Chí Minh (STC)	- 2.400.000	- 300.000
Công ty cổ phần đầu tư và Xây dựng HUD1 (HU1)	- 140.626.800	- 150.476.800
Công ty cổ phần Bamboo Capital (BCG)	-14.118.585-	
Công ty cổ phần than cao sơn (CST)	-316.759.240	
Tổng cộng	-2.531.587.854	- 7.790.341.037

3 Các khoản phải thu ngắn hạn

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
3.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	2.963.030.000	7.907.827.600
Công ty Cổ phần T MÀRTSTORES	690.030.000	634.827.600
Công ty cổ phần điện nhẹ viễn thông LTC	8.000.000	8.000.000
Nguyễn Văn Hoàn – Vĩnh Phúc		270.000.000
Phạm Thị Lương – Hà Nội		250.000.000
Hoàng Quốc Hợi – Hòa Bình		310.000.000
Ngô Trọng Vinh – Hà Nội		5.000.000.000
Công ty TNHH MTV XD và vận tải Việt Thắng		1.360.000.000
Công ty cổ phần xây dựng và TMDV Sông Lam	75.000.000	75.000.000
Bạch Văn Dũng – Hà Nội	200.000.000	
Nguyễn Đăng Thuyết – Hoài Đức	280.000.000	
Công ty cổ phần XD TM và VT Phúc Thịnh	320.000.000	
Nông Đức Thứ - Bắc Giang	200.000.000	
Bùi Ngọc Quân – Vĩnh Phúc	200.000.000	
Nguyễn Đắc Hải – Thanh Oai – Hà Nội	260.000.000	
Đỗ Duy Mạnh – Quốc oai – Hà Nội	320.000.000	
Nguyễn Công khoa – Bạch hạc – Việt tri – Phú Thọ	250.000.000	
Công ty TNHH vận tải và xây dựng Tuấn Anh	160.000.000	
3.2 Trả trước người bán ngắn hạn	2.650.000.000	13.240.450.380
Công ty cổ phần cơ khí 120	2.500.000.000	2.500.000.000

JEN CORP		338.511.050
MATSUI CORPORATION CO . LTD		828.852.000
ARAI LOGISTICS CO LTD		3.366.725.110
NDT CORPORATION LTD		720.164.000
KOBELCO CONSTRUCTION		710.301.600
THI CORP		2.919.174.720
SOGO CORPORATION		243.915.000
SACOS CORPORATION		177.244.900
ASAHI CORPORATION CO LTD		1.243.891.000
Công ty CP kiến trúc & xây dựng Green	150.000.000	150.000.000
Công ty cổ phần cơ điện lạnh KB Việt Nam		41.671.000
3.3 Phải thu về cho vay ngắn hạn	2.000.000.000	2.000.000.000
Công ty TNHH FIVE STAR Kim giang	2.000.000.000	2.000.000.000
3.4 Phải thu ngắn hạn khác	608.408.151	709.417.482
Đặng Văn Xuân	5.000.000	5.000.000
Lâm Quỳnh Hương		2.000.000
Vũ Văn Thuyết	2.000.000	
Ký quỹ hợp đồng FWD mua Yên Nhật		101.557.277
Lãi vay Công ty TNHH FIVE STAR Kim giang	28.493.151	27.945.205
Ký quỹ ký cược đặt cọc thuê bãi	155.505.000	155.505.000
Ký quỹ đặt cọc mua máy tại đối tác nước ngoài	417.410.000	417.410.000
Mua Yên Nhật đặt cọc đầu giá mua máy , Trong đó Nori Enterprise co . LTD : 500.000 JPY : 100.345.000 Komatsu used equipment corp (KUEC) : 500.000 JPY : 100.345.000 Hitachi Constructionmachinery : 500.000 JPY : 107.975.000 Yuasa Trading : 500.000 JPY : 108.745.000		
3.5 Dự phòng phải thu khó đòi	(2.500.000.000)	(2.500.000.000)
Dự phòng khoản đầu tư vào Công ty CP cơ khí 120 (*)	(2.500.000.000)	(2.500.000.000)
Tổng cộng	5.721.438.151	21.357.695.462

4. Hàng tồn kho

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
4.1 Hàng tồn kho	72.729.063.339	65.379.670.039
Hàng mua đang đi trên đường		246.208.560
Máy xúc các loại	71.329.063.339	63.976.954.420
Đầu búa máy xúc		88.920.000
Chi phí chờ phân bổ mua máy	1.400.000.000	1.067.587.059
4.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2.073.000.000)	(2.591.920.000)
Máy móc dự phòng giảm giá	(2.073.000.000)	(2.591.920.000)
Tổng cộng	70.656.063.339	62.787.750.039

5. Tài sản ngắn hạn khác

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Chi phí trả trước ngắn hạn	67.200.000	64.145.454
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	1.081.421.698	778.637.380
Tổng cộng	1.148.621.698	842.782.834

6. Tài sản cố định hữu hình

Nhóm TSCĐ	Tài sản cố định hữu hình					
Chỉ tiêu	Đất	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tbị dụng cụ quản lý	Cộng
I. Nguyên giá tài sản cố định						
1. Số dư đầu kỳ		110.919.200		13.816.094.221		13.927.013.421
2. Số tăng trong kỳ						
Trong đó :						
- Mua sắm mới						
- Xây dựng mới						
3. Số giảm trong kỳ						
Trong đó :						
- Thanh lý , nhượng bán						
4. Số cuối kỳ		110.919.200		13.816.094.221		13.927.013.421
II. Giá trị đã hao mòn						
1. Đầu kỳ		110.919.200		6.999.356.429		7.110.275.629
2. Tăng trong kỳ				445.291.452		445.291.452
3. Số cuối kỳ		110.919.200		7.444.647.881		7.555.567.081
III. Giá trị còn lại						
1. Đầu kỳ				6.816.737.792		6.816.737.792
2. Cuối kỳ				6.371.446.340		6.371.446.340

7. Đầu tư tài chính dài hạn

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
7.1 Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	39.522.880.600	39.522.880.600
Công ty CP Viễn thông – Tín hiệu đường sắt (839.542 Cổ phiếu)	22.547.080.600	22.547.080.600
Công ty CP Khảo sát đô đặc HCGC Hà Nội (943.100 Cổ phiếu)	16.975.800.000	16.975.800.000
7.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	3.300.000.000	3.300.000.000
Công ty cổ phần CMC - KPI	3.300.000.000	3.300.000.000
7.3 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(3.300.000.000)	(3.300.000.000)
Công ty cổ phần CMC - KPI	(3.300.000.000)	(3.300.000.000)
Tổng cộng	39.522.880.600	39.522.880.600

8. Chi phí trả trước dài hạn

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Công ty cổ phần cơ điện lạnh KB Việt nam	548.913.771	510.990.000
Chi mua ô cắm đa chiều + Lắp mạng + Công tơ	65.909.766	
Tổng cộng	614.823.537	510.990.000

9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Tổng cộng		

10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chi tiêu	01/01/2025 (VND)	Số phải nộp (VND)	Số đã nộp (VND)	30/06/2025 (VND)
Thuế GTGT đầu ra	(778.637.380)	3.590.599.755	3.893.384.073	(1.081.421.698)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		3.754.600.674	3.754.600.674	
Thuế môn bài		4.000.000	4.000.000	
Thuế nhập khẩu		70.663.229	70.663.229	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	288.552.593	255.360.533	304.948.123	238.965.003
Thuế nhà đất , tiền thuê đất		445.756.905	445.756.905	
Thuế thu nhập cá nhân		51.036.029	51.036.029	
Phí , lệ phí và các khoản phải nộp				
Cộng	(490.084.787)	8.172.017.125	8.524.389.033	(842.456.695)

10.1 Bảng tính loại trừ chi phí công ty liên kết theo cách tính EBITDA nghị định 132/2020

Nội dung	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (1)	1.797.114.522	3.510.069.359
Chi phí khấu hao (2)	445.091.454	445.091.454
Chi phí lãi vay (3)	1.799.388.809	2.023.476.532
Lãi tiền gửi , Lãi cho vay (4)	100.906.331	101.563.721
Chênh lệch chi phí lãi vay – Lãi tiền gửi (5) = (3) - (4)	1.698.482.478	1.921.912.811
EBITDA = (1) + (2) + (5)	3.940.688.454	5.877.073.624
30% EBITDA (6)	1.182.206.536	1.763.122.087
Phần chi phí lãi vay vượt 30% EBITDA = (5) - (6)	516.275.942	158.790.724
Chi phí lãi vay bị loại trừ	536.435.942	158.790.724
Đã kê khai loại trừ trên tờ khai quyết toán thuế TNDN		
Chênh lệch		
Thuế TNDN Tăng / Giảm		

10.2 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Nội dung	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (1)	1.797.114.522	3.452.196.913
Điều chỉnh cá khoản thu nhập chịu thuế (2) = (3) – (4)	829.939.142	(658.547.830)
Điều chỉnh tăng (3)	829.939.142	524.247.170
+ Khấu hao tài sản cố định không được trừ	307.584.000	307.584.000
+ Chi phí lãi vay loại trừ theo Nghị định 132/2020/ND-CP	516.275.942	158.790.724
+ Chi phí không được trừ khác	6.079.200	57.872.446
- Điều chỉnh giảm (4)	1.350.251.000	1.182.795.000
+ Cổ tức và lợi nhuận được chia (5)	1.350.251.000	1.182.795.000
Tổng thu nhập chịu thuế (6) = (1) + (2) – (5)	1.276.802.664	2.793.649.083
Chuyển lỗ		
Thu nhập tính thuế	1.276.802.664	2.793.649.083
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	255.360.533	558.729.817
Điều chỉnh thuế TNDN hiện hành kỳ trước vào TNDN kỳ này		

11. Phải trả công nhân viên

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Chi phí phải trả công nhân viên	152.240.000	138.971.128
Tổng cộng	152.240.000	138.971.128

12 Chi phí phải trả ngắn hạn

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Phí phải trả kiểm toán báo cáo tài chính		20.000.000
Tổng cộng		20.000.000

13 Doanh thu chưa thực hiện

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Công ty Liên doanh TNHH HINO Việt Nam	460.800.000	153.600.000
Công ty cổ phần TMARTSTORES	627.300.000	577.116.000
Công ty cổ phần đầu tư phát triển XNK Phương Đông	65.136.000	65.136.000
Cho thuê xe ô tô Hyundai Veracruz	8.000.000	15.432.099
Tổng cộng	1.161.236.000	811.284.099

14. Phải trả ngắn hạn khác

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Kinh phí công đoàn 338.2	69.220.783	67.317.023
Thu hộ phí công đoàn phí Dư có TK 138.2	106.165.613	101.035.613
Thu hộ Đảng phí Dư có TK 138.3	35.119.504	33.709.504
Phải trả tiền lãi vay Ngô Thu Hương	1.115.898.488	978.645.822
Tổng cộng	1.326.404.388	1.180.707.962

15. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
15.1 Vay cá nhân	66.794.966.915	67.539.578.915
Ngô Trọng Đạt	4.600.000.000	4.600.000.000
Ngô Thu Hương	24.606.479.000	28.706.479.000
Ngô Phương Anh	32.048.487.915	28.693.099.915
Hoàng Mạnh Linh	1.500.000.000	1.500.000.000
Trần Thị Nga	4.000.000.000	4.000.000.000
Lương Văn Vịnh	40.000.000	40.000.000
15.2 Vay Công ty	16.370.000.000	16.370.000.000
Cty CP viễn thông tín hiệu đường sắt	5.000.000.000	5.000.000.000
Cty CP khảo sát đo đạc HCGC Hà Nội	11.370.000.000	11.370.000.000
15.3 Vay ngân hàng	7.684.571.700	10.938.376.670
Ngân hàng TMCP đầu tư và Phát triển Việt nam – CN nam Hà Nội	7.684.571.700	6.918.376.670
Ngân hàng TMCP Á châu ACB – CN Hà Nội		4.020.000.000
15.4 Vay dài hạn đến hạn trả		84.000.000
Ngân hàng TMCP đầu tư và Phát triển Việt nam – CN nam Hà Nội		84.000.000
Tổng cộng	90.849.538.615	94.931.955.585

16. Quỹ khen thưởng , phúc lợi

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Quỹ khen thưởng	68.667.727	68.667.727
Quỹ phúc lợi	246.517.710	246.517.710
Tổng cộng	315.185.437	315.185.437

17. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Doanh thu cho thuê xe Ô tô Veracru 29A-454.89	212.167.901	212.167.901
Tổng cộng	212.167.901	212.167.901

18. Phải trả dài hạn khác

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Nhận đặt cọc thuê nhà xưởng Cty CP ĐTPT XNK Phương Đông	80.000.000	80.000.000
Nhận đặt cọc thuê nhà xưởng Công ty CP TMARTSTOE	100.000.000	100.000.000
Tổng cộng	180.000.000	180.000.000

19. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Vay dài hạn tại BIDV mua xe ô tô bán tải		126.000.000
Tổng cộng		126.000.000

20. Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chi tiết	30/06/2025	01/01/2025
Vốn góp của các đối tượng	45.610.500.000	45.610.500.000
Tổng cộng	45.610.500.000	45.610.500.000

21 Các quỹ của công ty

Chỉ tiêu	01/01/2025	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	30/06/2025
Quỹ đầu tư phát triển	9.211.921.095			9.211.921.095
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	93.928.484			93.928.484
Lợi nhuận chưa phân phối	5.921.961.999	1.535.674.789		7.457.636.788
Thặng dư vốn cổ phần	2.100.000			2.100.000
Cộng	15.229.911.578	1.535.674.789		16.765.586.367

22. Doanh thu thuần bán hàng , dịch vụ

Chi tiết	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Doanh thu bán hàng	42.841.851.845	32.861.851.852
Doanh thu cung cấp dịch vụ cho thuê kho bãi	1.275.132.000	1.291.798.667
Doanh thu hoạt động khác + Thuê xe	7.432.099	
Tổng cộng	44.124.415.944	34.153.650.519

23. Giá vốn hàng bán

Chi tiết	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Giá vốn hàng hoá máy móc đã bán	40.249.768.751	30.003.011.014
Thuế đất phải nộp , Thuê bãi máy	644.302.359	463.298.843
Thuế hàng nhập khẩu	50.179.446	
Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(518.920.000)	(1.995.000.000)
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho máy móc		
Chi phí tại bãi máy nhập hàng máy móc	762.149.852	321.172.066
Tổng cộng	41.187.480.408	28.792.481.923

24. Doanh thu hoạt động tài chính

Chi tiết	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Lãi tiền gửi ngân hàng , Tiền cho vay	100.906.331	101.563.720
Doanh thu từ hoạt động mua bán cổ phiếu	4.530.000	560.977.100
Cổ tức , lợi nhuận được chia	1.350.251.000	1.182.795.000
Doanh thu từ hoạt động khác		
Tổng cộng	1.455.687.331	1.845.335.820

25. Chi phí tài chính

Chi tiết	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Chi phí lãi vay	1.799.388.809	2.023.476.532
Phí giao dịch chứng khoán	12.127.536	12.865.786
Hoàn nhập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán	(5.170.384.877)	(501.158.426)
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	381.763.817	
Lỗ bán chứng khoán	3.259.192.000	64.870.000
Chi phí tài chính khác		
Chi phí thuế thu nhập cá nhân	51.036.029	28.536.752
Tổng cộng	333.123.314	1.628.590.644

26. Chi phí bán hàng

Chi tiết	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Chi phí mua vật tư , vận chuyển máy	130.119.158	171.829.113
Chi phí bằng tiền khác	54.648.000	48.033.755
Tổng cộng	184.767.158	219.862.868

27. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi tiết	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Chi phí nhân viên quản lý	985.392.544	957.001.853
Chi phí đồ dùng văn phòng	126.677.935	
Chi phí khấu hao TSCĐ	445.291.452	445.091.454
Thuế , phí và lệ phí	4.000.000	4.500.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	276.532.335	328.434.799
Chi phí bằng tiền khác	239.723.607	112.953.439
Tổng cộng	2.077.617.873	1.847.981.545

28. Thu nhập khác

Chi tiết	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Thu nhập từ án định và thu trên vốn không phải nộp		
Tổng cộng		

29. Chi phí khác

Chi tiết	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Chi phí lãi chậm nộp thuế TNCN		57.872.446
Chi phí trả trước hạn vay ngân hàng + phí	6.079.200	
Tổng cộng	6.079.200	57.872.446

30. Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi tiết	Quý 2 năm 2025	Quý 2 năm 2024
Thuế TNDN	255.360.533	335.167.822
Tổng cộng	255.360.533	335.167.822

VI. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Công cụ tài chính

1.1 Quản lý rủi ro vốn

Công ty thực hiện quản trị nguồn vốn để đảm bảo rằng Công ty vừa có thể hoạt động vừa có thể tối đa hóa lợi ích của cổ đông thông qua việc sử dụng nguồn vốn có hiệu quả.

Cấu trúc vốn của Công ty bao gồm: Vốn điều lệ, thặng dư vốn cổ phần, các quỹ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.

1.2 Tài sản tài chính

Tài sản tài chính là các tài sản mà qua đó Công ty có thể phát sinh các khoản thu nhập trong tương lai. Các tài sản này đã xác định lại theo giá trị hợp lý tại ngày lập báo cáo tài chính.

Chi tiết	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Tiền, các khoản tương đương tiền	401.876.906	401.876.906
Đầu tư tài chính ngắn hạn	32.374.673.140	32.374.673.140
Các khoản phải thu ngắn hạn	5.721.438.151	5.721.438.151
Trả trước cho người bán	2.650.000.000	2.650.000.000
Phải thu khác	608.408.151	608.408.151

1.3 Công nợ tài chính

Các khoản nợ tài chính đã được đánh giá lại theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán hiện hành để đảm bảo nghĩa vụ thanh toán của Công ty. Cụ thể các khoản phải trả người bán và khoản vay có gốc ngoại tệ đều được đánh giá lại theo tỷ giá ngày lập báo cáo. Đồng thời các khoản chi phí đi vay, phải trả đã được ghi nhận trong kỳ và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Chi tiết	Số dư ngày 30/06/2025
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	90.849.538.615
Phải trả người lao động	152.240.000
Phải trả ngắn hạn khác	1.326.404.388
Phải trả dài hạn khác	

1.4 Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm: Rủi ro thị trường và rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro đồng tiền

Rủi ro thị trường: Công ty áp dụng linh hoạt trong việc đàm phán và điều chỉnh giá bán cho người mua khi có biến động lớn về giá cả hàng hóa.

Rủi ro tín dụng: Bao gồm rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất. Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn thanh khoản cho các khoản nợ phải trả hiện tại và tương lai. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản nợ phải trả hiện tại dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo việc duy trì một lượng tiền mặt đáp ứng tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn.

Đối tượng	Dưới 1 năm	Trên 1 năm	Tổng cộng
Phải trả người bán			
Người mua trả trước			
Phải trả khác			

1.5 Thù lao , tiền lương của HĐQT , Ban TGD và các thành viên quản lý khác

Tên	Chức danh	Khoản mục	6 tháng năm 2025	6 tháng năm 2024
Ngô Trọng Vinh	Chủ tịch HĐQT	Lương	6.840.000	6.840.000
Ngô Anh Phương	Tổng Giám Đốc	Lương	61.166.730	61.166.730
		Thù lao	8.100.000	8.100.000
Nguyễn Trọng Hà	Kế toán trưởng	Lương	49.608.000	61.166.730
		Thù lao	8.100.000	8.100.000
Lâm Quỳnh Hương	Thành viên HĐQT	Lương	43.494.000	43.494.000
		Thù lao	21.600.000	21.600.000

Hà nội ngày 16 tháng 07 năm 2025

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGÔ ANH PHƯƠNG