



CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Trụ sở: Tòa nhà LICOGI 13 – Đường Khuất Duy Tiến –
phường Thanh Xuân – TP Hà Nội
Điện thoại : (84)04.35530194 Fax: (84)04.8544107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13 QUÝ III NĂM 2025

THÁNG 10 NĂM 2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý III năm 2025

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	30/09/2025	01/01/2025
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,171,845,459,857	1,229,277,629,901
(100=110+120+130+140+150)				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		23,371,739,934	16,964,435,833
1. Tiền	111	V.01	19,821,739,934	13,414,435,833
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.01A	3,550,000,000	3,550,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.01B	16,600,000,000	11,600,000,000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		16,600,000,000	11,600,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		963,551,495,524	1,078,939,201,895
1. Phải thu của khách hàng	131	V3	306,520,137,279	368,010,087,114
2. Trả trước cho người bán	132		181,886,375,289	225,381,070,404
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V04	486,499,878,050	496,902,939,471
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(11,354,895,094)	(11,354,895,094)
IV. Hàng tồn kho	140		159,143,162,189	107,975,496,606
1. Hàng tồn kho	141	V.05	159,143,162,189	107,975,496,606
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9,179,062,210	13,798,495,567
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V10	66,877,841	105,250,845
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		9,079,712,953	13,628,301,892
3. Thuế và các khoản khác phải thu của NN	153		32,471,416	64,942,830
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		1,897,013,752,689	1,688,665,159,397
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		9,414,300,074	10,912,531,034
6. Phải thu dài hạn khác	216		9,414,300,074	10,912,531,034
II. Tài sản cố định	220		125,572,037,390	133,238,455,051
1. TSCĐ hữu hình	221	V.06	91,355,163,068	95,076,063,527
- Nguyên giá	222		177,318,388,450	177,008,686,236
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(85,963,225,382)	(81,932,622,709)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.07	34,216,874,322	38,162,391,524
- Nguyên giá	225		57,361,987,090	56,278,918,587
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(23,145,112,768)	(18,116,527,063)
3. TSCĐ vô hình	227	V.8	-	-
- Nguyên giá	228		152,500,000	152,500,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(152,500,000)	(152,500,000)
III. Bất động sản đầu tư	230		18,850,000,000	38,974,535,991
- Nguyên giá	231		18,850,000,000	40,232,319,487
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	(1,257,783,496)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		84,301,343,394	77,523,663,464
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		62,720,814,276	62,589,501,923
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V9	21,580,529,118	14,934,161,541
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V02C	1,658,688,284,975	1,427,973,584,975
1. Đầu tư vào Công ty con	251		1,215,435,836,046	1,018,862,736,046
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		424,692,626,260	367,660,510,000
2. Đầu tư dài hạn khác	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		34,918,333,333	57,808,849,593
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		(16,358,510,664)	(16,358,510,664)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		187,786,856	42,388,882
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	187,786,856	42,388,882
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3,068,859,212,546	2,917,942,789,298

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Đường Khuất Duy Tiến - Thanh Xuân - Hà Nội

Tel: 04 35 534 369

Fax: 04 38 544 107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2025

Mẫu số B 01 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý III năm 2025

(tiếp theo)

Đơn vị tính : VND

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	30/09/2025	01/01/2025
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2,091,236,501,237	1,942,412,245,330
I. Nợ ngắn hạn	310		1,146,776,572,402	1,181,315,515,963
1. Phải trả người bán	311		207,399,218,344	156,649,058,717
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		301,321,508,353	350,773,843,267
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	2,014,793,960	8,549,967,620
4. Phải trả công nhân viên	314		3,222,076,880	3,513,837,799
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	48,080,929,005	45,211,392,291
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1,011,581,274	1,036,042,151
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	38,522,578,364	59,444,662,674
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		542,490,307,464	552,827,626,844
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,713,578,758	3,309,084,600
II. Nợ dài hạn	330		944,459,928,835	761,096,729,367
1. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		149,474,704,337	114,592,187,857
7. Phải trả, phải nộp dài hạn khác	337		714,861,649,560	566,747,282,964
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		80,123,574,938	79,757,258,546
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		977,622,711,309	975,530,543,968
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	977,622,711,309	975,530,543,968
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		950,845,690,000	950,845,690,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(838,950,000)	(838,950,000)
5. Cổ phiếu quỹ	415		(12,034,773,335)	(12,034,773,335)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		13,714,133,758	13,552,772,600
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		25,936,610,886	24,005,804,703
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		23,683,082,387	20,778,581,547
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		2,253,528,499	3,227,223,156
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		3,068,859,212,546	2,917,942,789,298

Hà Nội, ngày 29. tháng 10 năm 2025

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Chủ tịch HĐQT

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Phạm Thùy Linh



Lại Thị Thơ



Phạm Văn Thắng

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Đường Khuất Duy Tiến - Nhân Chính - Thanh Xuân - Hà Nội

Tel: 04 35 534 369 Fax: 04 38 544 107

Mẫu số B 02a - DN

(Ban hành kèm theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý III năm 2025

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý III		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.14	302,122,299,386	180,731,795,234	942,557,335,548	698,449,359,147
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				0	0
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		302,122,299,386	180,731,795,234	942,557,335,548	698,449,359,147
4. Giá vốn hàng bán	11	V.15	283,476,276,910	165,809,704,419	892,142,393,434	656,723,614,996
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		18,646,022,476	14,922,090,815	50,414,942,114	41,725,744,151
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.16	175,265,561	10,140,597,998	11,256,909,765	61,469,399,295
7. Chi phí tài chính	22	V.17	12,451,174,478	20,179,427,916	43,720,357,399	85,312,478,150
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11,067,027,002	10,213,400,516	30,288,163,762	28,696,960,750
8. Chi phí bán hàng	24				-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.2.9	4,743,879,826	4,587,408,671	13,203,587,276	15,038,378,218
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24 + 25))	30		1,626,233,733	295,852,226	4,747,907,204	2,844,287,078
11. Thu nhập khác	31	VII.2.10	22,945,499	2,727,273	188,763,681	25,532,482
12. Chi phí khác	32	VII.2.11	1,453,082,071	197,752,831	2,055,419,800	207,371,631
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(1,430,136,572)	(195,025,558)	(1,866,656,119)	(181,839,149)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		196,097,161	100,826,668	2,881,251,085	2,662,447,929
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.18	39,219,432	20,165,334	627,722,586	534,413,346
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. LNST thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		156,877,729	80,661,334	2,253,528,499	2,128,034,583
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		2	1	24	23

Người lập biểu

Phạm Thùy Linh

Kế toán trưởng

Lại Thị Thơ

Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2025



Phạm Văn Thăng

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Đường Khuất Duy Tiến - Nhân Chính - Thanh Xuân - Hà Nội

Tel: 04 35 534 369 Fax: 04 38 544 107

Mẫu số: B03-DN

(Ban hành theo TT 200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

Lưu chuyển tiền tệ
(Theo phương pháp trực tiếp) (*)
Quý III năm 2025

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác.	01		963,945,952,266	853,538,224,145
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ.	02		(944,875,705,489)	(938,521,359,897)
3. Tiền chi trả cho người lao động.	03		(325,900,000)	(56,500,000)
4. Tiền chi trả lãi vay.	04		(28,628,717,050)	(28,699,770,552)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(6,797,819,321)	(637,753,192)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh.	06		481,512,117,065	411,756,467,283
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh.	07		(210,305,698,571)	(274,030,747,369)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh.	20		254,524,228,900	23,348,560,418
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TCSĐ và các tài sản dài hạn khác.	21		(803,288,997)	(6,753,175,648)
2. Tiền thu hồi từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác.	22			
3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác.	23		(5,000,000,000)	(35,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác.	24			35,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	25		(225,375,600,000)	
6. Tiền thu đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia.	27		338,145,328	435,037,395
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư.	30		(230,840,743,669)	(6,318,138,253)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu.	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32			(35,000,000,000)
3. Tiền thu từ đi vay	33		803,020,828,100	653,873,735,471
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(811,105,523,810)	(621,728,391,174)
5. Tiền trả nợ gốc vay tài chính	35		(9,191,485,420)	(8,610,210,560)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu.	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(17,276,181,130)	(11,464,866,263)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		6,407,304,101	5,565,555,902
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16,964,435,833	8,661,024,681
Những ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái đối ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		23,371,739,934	14,226,580,583

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Phạm Thùy Linh



Lại Thị Thơ



Phạm Văn Thăng

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2025

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần LICOGI 13 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) tên giao dịch quốc tế là LICOGI 13 Joint Stock Company, tên viết tắt là LICOGI 13, tiền thân doanh nghiệp Nhà nước, sau đó được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần theo Quyết định số 2088/QĐ-BXD ngày 29 tháng 12 năm 2004 của Bộ Xây dựng và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103008046 ngày 10/6/2005 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp. Từ ngày 30/3/2010, Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0100106426. Công ty có 27 lần thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thì vốn Điều lệ của Công ty là **950.845.690.000 đồng** (Chín trăm năm mươi tỷ, tám trăm bốn mươi lăm triệu, sáu trăm chín mươi nghìn đồng)

Ngày 10 tháng 07 năm 2025 Công ty cổ phần Licogi 13 thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh lần thứ 27 do cập nhật thông tin của người đại diện pháp luật của Công ty.

Ngày 22/4/2010, cổ phiếu của Công ty đã được niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán: **LIG**

Mệnh giá cổ phần: **10.000 đồng** (Mười nghìn đồng)

Trụ sở Công ty tại: Toà nhà Licogi 13 - đường Khuất Duy Tiến - P.Thanh Xuân - Hà Nội

Điện thoại : 024 3553 4369 Fax : 024 3854 4107

Người đại diện theo pháp luật Công ty: Phạm Văn Thắng – Chủ tịch HĐQT

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực xây lắp, lắp đặt hệ thống xây dựng khác, Kinh doanh BĐS, buôn bán máy móc thiết bị, khai thác quặng sắt, quặng kim loại khác không chứa sắt

3. Ngành nghề kinh doanh

- Thi công xây lắp bằng cơ giới: Mặt bằng, nền móng và hạ tầng kỹ thuật các loại công trình dân dụng, công nghiệp, công cộng, thủy lợi, giao thông, khu đô thị, khu công nghiệp;
- Xây dựng nhà ở, các công trình dân dụng, công nghiệp, công cộng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng: gạch Block, ống cống bê tông;
- Sản xuất công nghiệp; gia công, chế tạo các sản phẩm cơ khí xây dựng; cốp pha định hình, dàn giáo, nhà công nghiệp, phụ tùng, dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc thiết bị;
- Các hoạt động dịch vụ: cho thuê thiết bị, cung cấp vật tư kỹ thuật, dịch vụ khảo sát địa hình, địa chất; thí nghiệm vật liệu xây dựng, nền móng; tư vấn đầu tư;
- Xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, công nghệ, vật liệu xây dựng;

- Đầu tư và kinh doanh phát triển nhà, khu đô thị mới, hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, các dự án thủy điện vừa và nhỏ;

- Khai thác đá;
- Khai thác cát sỏi;
- Kinh doanh bất động sản.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng tiền Việt Nam ("VND"). Hạch toán theo nguyên tắc giá gốc phù hợp với các quy định của Luật kế toán Việt Nam số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2015 hiệu lực ngày 1/1/2017 và Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 01 - Chuẩn mực chung.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của bộ tài chính Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung, sử dụng phần mềm kế toán GREENSOFT.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, và tiền đang chuyển, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2015 hiệu lực ngày 1/1/2017.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Phương pháp thực tế đích danh.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối kỳ của hoạt động xây lắp được xác định căn cứ vào Biên bản kiểm kê khối lượng dở dang cuối kỳ.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.

3. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ

3.1. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận và phương pháp khấu hao Tài sản cố định hữu hình thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

Loại tài sản cố định

Thời gian khấu hao <năm>

- Nhà cửa kiên cố	25 – 50
- Nhà cửa vật kiến trúc	5 – 25
- Phương tiện vận tải	6 - 10
- Máy móc thiết bị	3 - 10
- Thiết bị dụng cụ quản lý	3 - 5

3.2. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính và khấu hao

Tài sản cố định thuê tài chính của Công ty là máy móc thiết bị và phương tiện vận tải được ghi nhận là TSCĐ thuê tài chính theo hợp đồng thuê mua với Công ty cho thuê tài chính Ngân hàng Nông nghiệp phát triển nông thôn Việt Nam, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 06 - Thuê tài sản. Quyền sở hữu tài sản có thể chuyển giao vào cuối thời hạn thuê.

Các tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính tương tự như áp dụng với các tài sản thuộc sở hữu của Công ty hoặc trên thời gian đi thuê, cụ thể số năm trích khấu hao đối với từng nhóm tài sản như sau:

Loại tài sản cố định

Thời gian khấu hao <năm>

- Phương tiện vận tải	6 - 10
-----------------------	--------

- Máy móc thiết bị

6 - 10

3.3. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán.

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 04 - Tài sản cố định vô hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định vô hình. Tài sản cố định vô hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

*Loại tài sản cố định**Thời gian khấu hao <năm>*

- Phần mềm kế toán

3

4. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm là chi phí thiết kế, thi công hệ thống phòng cháy chữa cháy chờ phân bổ. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 3 năm.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn của Công ty bao gồm đầu tư vào Công ty con, đầu tư vào Công ty liên kết có thời hạn thu hồi trên một năm và các khoản đầu tư dài hạn khác, được ghi nhận theo giá gốc, bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Các khoản vay ngắn hạn (dài hạn) của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, kế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính. Riêng chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 - Chi phí đi vay.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ là chi phí máy móc thiết bị văn phòng... có thời gian phân bổ từ 12 - 24 tháng.

8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí phải trả

Chi phí phải trả của Công ty là khoản trích trước chi phí công trình được ghi nhận trên cơ sở hợp đồng kinh tế, giá trị vật tư giao nhận hoặc khối lượng nhà thầu thực hiện thi công theo Biên bản nghiệm thu.

9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm nay và điều chỉnh do áp dụng hồi tố sai sót của các năm trước.

Việc tăng, giảm vốn đầu tư của chủ sở hữu được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên và do Hội đồng quản trị quyết định.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu xây lắp, doanh thu cho thuê sản văn phòng, doanh thu dự án, doanh thu kinh doanh dịch vụ tại toà nhà Licogi 13 và doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng.

- Doanh thu xây lắp được ghi nhận theo giá trị khối lượng thực hiện, được chủ đầu tư xác nhận bằng biên bản nghiệm thu thanh toán khối lượng, quyết toán công trình, đã phát hành hóa đơn, phù hợp với các quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 15 - Hợp đồng xây dựng.

- Doanh thu cho thuê sản văn phòng được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng thuê và hóa đơn phát hành cho khách hàng.

- Doanh thu cho thuê máy được ghi nhận khi bàn giao máy cho khách hàng trên cơ sở hợp đồng, hóa đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán.

- Doanh thu chuyển nhượng bất động sản Công ty là giá bán BĐS theo hợp đồng chuyển nhượng

- Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí lãi vay phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

12. 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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

13. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**13.1. Ghi nhận các khoản phải thu, phải trả**

Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

13.2. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hay bất kỳ mục đích nào được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn, chứng từ hợp pháp.

13.3. Ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được Công ty ghi nhận là vay dài hạn.

13.4. Các nghĩa vụ về thuế***Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)***

Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT là 5%, 8% và 10%.

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20 % trên lợi nhuận chịu thuế.

Các loại thuế khác

Ngoài ra, các loại thuế, phí khác Công ty thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

13.5. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn hoạt động xây lắp được xác định đối với từng hợp đồng, công trình xây dựng riêng biệt và tương ứng với doanh thu ghi nhận trong kỳ, chi phí của từng hợp đồng, công trình đã được ghi nhận. Cụ thể như sau:

- Đối với các công trình đã hoàn thành, bàn giao giá vốn của của hoạt động xây lắp được xác định theo chi phí phát sinh thực tế (không còn chi phí dở dang).

- Đối với các công trình cuối kỳ chưa hoàn thành hoặc hoàn thành nhưng chưa có quyết toán, thanh lý hợp đồng thì giá vốn trong kỳ được kết chuyển được xác định bằng toàn bộ chi phí đã tập hợp được tính đến thời điểm khóa sổ trừ đi giá trị dở dang cuối kỳ. Giá trị dở dang cuối kỳ được xác định trên cơ sở kiểm kê khối lượng thực hiện đến thời điểm cuối kỳ nhưng chưa nghiệm thu nhân với đơn giá theo dự toán.

Giá vốn cho thuê sản văn phòng, dịch vụ nhà văn phòng được ghi nhận trên cơ sở chi phí khấu hao và chi phí thực tế phát sinh phục vụ cho tòa nhà.

Giá vốn cho thuê máy được ghi nhận trên cơ sở hợp đồng cho thuê máy (quy định về thời hạn thuê) và chi phí khấu hao tương ứng.

Giá vốn chuyển nhượng bất động sản chi phí phát sinh thực tế phát sinh để hoàn tất dự án bất động sản.

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Đường Khuất Duy Tiến- Nhân Chính - Thanh Xuân - Hà nội

Tel: 04 3 5534 369

Fax: 043 8 544 107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2025

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2025

(tiếp theo)

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	30/09/2025	01/01/2025
		VND	VND
1.1	Tiền	19,821,739,934	13,414,435,833
	Tiền mặt tại quỹ	508,920,949	2,839,399,389
	Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	19,312,818,985	10,575,036,444
1.2	Tiền gửi có kỳ hạn	3,550,000,000	3,550,000,000
Tổng cộng		23,371,739,934	16,964,435,833

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOI 13

Đường Khuất Duy Tiến- Nhân Chính - Thanh Xuân - Hà nội
Tel: 04 3 5534 369 Fax: 043 8 544 107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2025

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2025

(tiếp theo)

2	Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
		Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
a	Chứng khoán kinh doanh						
b	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	16,600,000,000		16,600,000,000	11,600,000,000		11,600,000,000
c	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
	Đầu tư vào công ty con	1,215,435,836,046	(16,358,510,664)	1,199,077,325,382	1,018,862,736,046	(16,358,510,664)	1,002,504,225,382
	Đầu tư vào công ty liên kết	424,692,626,260		424,692,626,260	367,660,510,000	-	367,660,510,000
	Đầu tư vào đơn vị khác	34,918,333,333		34,918,333,333	57,808,849,593		57,808,849,593
	Tên công ty con	Số lượng cổ phiếu		Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá trị	
	Công ty cổ phần LICOI13FC			51.00%	51.00%	256,147,500,000	
	Công ty cổ phần Sông Nhiệm 3			98.33%	98.33%	203,450,000,000	
	Công ty CP năng lượng dầu khí Toàn Cầu			88.41%	88.41%	378,128,800,000	
	Công ty cổ phần LIG Hướng Hóa 2			99.40%	99.40%	311,632,000,000	
	Công ty Cổ phần Licogi Hoa Lư			98.00%	98.00%	39,200,000,000	
	Trường trung cấp nghề			100.00%	100.00%	26,877,536,046	
	Tổng cộng					1,215,435,836,046	

Thông tin chi tiết về đầu tư khác của công ty vào thời điểm 30/09/2025 như sau

Tên công ty liên doanh, liên kết	Giá trị
Công ty CP Địa ốc xanh Sài Gòn Thuận Phước	183,150,000,000
Công ty cổ phần LICOI13 - Vật liệu xây dựng	13,200,510,000
Công ty cổ phần LICOI 13 - Đầu tư xây dựng và hạ tầng	44,100,000,000
Công ty CP Sản xuất vật liệu và xây dựng COSEVCO 1	1,000,000,000
Công ty CP Năng lượng tái tạo Licogi13	9,927,258,225
Công ty cổ phần đầu tư công nghệ LICOI13	15,225,000,000
Công ty cổ phần công nghiệp Gỗ miền Đông	3,700,000,000
Công ty CP tư vấn kết nối Việt Nhật	1,350,000,000
Công ty cổ phần VGR Ngọc Linh	109,858,035
Công ty TNHH hai thành viên LICOI 13 Thuận Phước	117,450,000,000
Công ty Cổ phần Đầu tư Khu công nghiệp Quán Ngang 3	35,480,000,000
Tổng cộng	424,692,626,260

Tên công ty đầu tư khác	Giá trị
Công ty cổ phần đầu tư nông nghiệp Sài Gòn Thánh Đọt	31,878,333,333
Công ty cổ phần năng lượng ADT Sơn La	3,040,000,000
Tổng cộng	34,918,333,333

	3 Các khoản phải thu của khách hàng	30/09/2025	01/01/2025
		VND	VND
a	Phải thu của khách hàng ngắn hạn	306,520,137,279	368,010,087,114
b	Các khoản phải thu ngắn hạn khác	486,499,878,050	496,902,939,471

	4 Phải thu khác ngắn hạn	30/09/2025	01/01/2025
		VND	VND
	- Phải thu tạm ứng	131,726,235,119	87,763,002,795
	- Ký cược ký quỹ ngắn hạn		-
	- Phải thu khác	354,773,642,931	409,139,936,676
	Phải thu khác	486,499,878,050	496,902,939,471

5 Hàng tồn kho	30/09/2025		01/01/2025	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên vật liệu tồn kho	296,045,751	-	438,669,473	-
- Nguyên vật liệu chính	-		-	
- Nhiên liệu	265,332,090		409,192,899	
- Phụ tùng thay thế	30,713,661		29,476,574	
Công cụ dụng cụ	28,268,500			
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	141,473,360,423	-	93,317,302,855	
Hàng hóa	17,345,487,515		14,219,524,278	
Thành phẩm tồn kho	-		-	
Tổng cộng	159,143,162,189	-	107,975,496,606	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2025

(tiếp theo)

6 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	Tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
- Số dư ngày 01/01/2025	148,044,906,009	4,900,686,844	23,574,789,460	488,303,923	-	177,008,686,236
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Điều chuyển TSCĐ thuê tài chính sang			1,348,121,497			1,348,121,497
- Tăng khác			19,886,455			19,886,455
- Tăng do phân loại tài sản						-
- Thanh lý, nhượng bán			1,058,305,738			1,058,305,738
- Góp vốn bằng TSCĐ cho công ty con						-
- Giảm khác						-
- Số dư ngày 30/09/2025	148,044,906,009	4,900,686,844	23,884,491,674	488,303,923	-	177,318,388,450
Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư ngày 01/01/2025	53,748,871,916	4,894,944,344	22,800,502,526	488,303,923		81,932,622,709
- Khấu hao trong năm	3,792,606,930	5,742,500	1,290,558,981			5,088,908,411
- Điều chuyển TSCĐ thuê tài chính sang						-
- Tăng khác						-
- Tăng do phân loại TS						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán			(1,058,305,738)			(1,058,305,738)
- Góp vốn bằng TSCĐ cho Công ty con						-
- Giảm khác						-
- Số dư ngày 30/09/2025	57,541,478,846	4,900,686,844	23,032,755,769	488,303,923	-	85,963,225,382
Giá trị còn lại						
- Số dư ngày 01/01/2025	94,296,034,093	5,742,500	774,286,934	-	-	95,076,063,527
- Số dư ngày 30/09/2025	90,503,427,163	-	851,735,905	-	-	91,355,163,068

7 Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tổng cộng
Nguyên giá			
- Số dư ngày 01/01/2025	54,930,797,090	1,348,121,497	56,278,918,587
- Thuê tài chính trong năm	2,431,190,000		2,431,190,000
- Tăng do phân loại lại TS			-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính			-
- Chuyển TSCĐ thuê tài chính sang vốn			-
- Giảm do phân loại lại TS		(1,348,121,497)	(1,348,121,497)
- Số dư ngày 30/09/2025	57,361,987,090	-	57,361,987,090
Giá trị hao mòn lũy kế			
- Số dư ngày 01/01/2025	17,172,842,014	943,685,049	18,116,527,063
- Khấu hao trong năm	5,972,270,754		5,972,270,754
- Thanh lý nhượng bán		(943,685,049)	(943,685,049)
- Giảm do phân loại lại TS			-
- Chuyển thuê TC sang vốn			-
- Số dư ngày 30/09/2025	23,145,112,768	-	23,145,112,768
Giá trị còn lại			
- Số dư ngày 01/01/2025	37,757,955,076	404,436,448	38,162,391,524
- Số dư ngày 30/09/2025	34,216,874,322	-	34,216,874,322

8. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình		
- Số dư ngày 01/01/2025	152,500,000	152,500,000
- Mua trong năm	-	-
- Tăng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác (*)	-	-
- Số dư ngày 30/09/2025	152,500,000	152,500,000
Giá trị hao mòn lũy kế		
- Số dư ngày 01/01/2025	152,500,000	152,500,000
- Khấu hao trong năm	-	-
- Tăng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác (*)	-	-
- Số dư ngày 30/09/2025	152,500,000	152,500,000
Giá trị còn lại		
- Số dư ngày 01/01/2025	-	-
- Số dư ngày 30/09/2025	-	-

9 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	30/09/2025	01/01/2025
	VND	VND
	21,580,529,118	14,934,161,541

10 Tài sản khác	30/09/2025	01/01/2025
	VND	VND
	187,786,856	42,388,882
Chi phí trả trước dài hạn	66,877,841	105,250,845
Chi phí trả trước ngắn hạn	254,664,697	147,639,727

11 Doanh thu chưa thực hiện	30/09/2025	01/01/2025
	VND	VND
	1,011,581,274	1,036,042,151
Doanh thu chưa thực hiện	1,011,581,274	1,036,042,151

12	Phải trả người bán	30/09/2025		01/01/2025	
		VND	VND	VND	VND
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a	Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	207,399,218,344	207,399,218,344	156,649,058,717	156,649,058,717
Tổng cộng		207,399,218,344	207,399,218,344	156,649,058,717	156,649,058,717

b	Phải trả người bán các bên liên quan	30/09/2025	01/01/2025
		VND	VND
	Công ty CP licogi13 Vật liệu xây dựng - CMC (Công ty liên kết)	481,355,952	481,355,952
	Công ty cổ phần licogi 13 - IMC (Hết vốn 31/12/2024)		3,027,120,770
	Công ty cổ phần licogi 13 FC (Công ty con)	43,955,083,383	43,955,083,383
	Công ty cổ phần licogi 13 ICI (Công ty liên kết)	11,395,293	7,996,996,040
	Công ty CP Năng lượng tái tạo Licogi 13 (Đầu tư khác)	1,297,535,955	3,168,856,870
	Công ty CP licogi13 - Vật liệu xây dựng chi nhánh Thành Nam	934,557,562	10,567,391,980
	Công ty CP licogi13 - Vật liệu xây dựng chi nhánh Hà Nam	385,215,753	11,256,395
Tổng cộng		47,065,143,898	69,208,061,390

13 Thuế và các khoản phải nộp ngân sách nhà nước

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	01/01/2025	Số phải nộp	Số đã nộp	30/09/2025
Thuế GTGT hàng bán nội địa				-
Thuế GTGT hàng bán nhập khẩu				-
Thuế TNDN	6,710,064,235	627,722,586	6,797,819,321	539,967,500
Thuế thu nhập cá nhân	632,943,637	185,385,114	550,462,039	267,866,712
Thuế nhà đất, tiền thuê đất				-
Các loại thuế khác	-	3,000,000	3,000,000	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	1,206,959,748			1,206,959,748
Cộng thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	8,549,967,620	816,107,700	7,351,281,360	2,014,793,960

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý III năm 2025
(tiếp theo)

14	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	30/09/2025		Trong kỳ		01/01/2025	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
		539,271,156,732	539,271,156,732	809,674,449,797	811,000,523,810	540,597,230,745	540,597,230,745
a	Vay ngắn hạn	369,940,195,422	369,940,195,422	608,223,450,858	651,159,178,871	412,875,923,435	412,875,923,435
	Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Thanh Xuân	35,000,000,000	35,000,000,000	44,061,000,000	44,519,894,781	35,458,894,781	35,458,894,781
	Sở giao dịch - Ngân hàng NN & PTNT	79,235,857,333	79,235,857,333	86,573,573,178	84,253,513,870	76,915,798,025	76,915,798,025
	Ngân Hàng Bảo Việt	17,573,468,120	17,573,468,120	37,079,235,064	23,852,936,288	4,347,169,344	4,347,169,344
	Ngân hàng Seabank	37,521,635,857	37,521,635,857	33,737,190,697	7,215,000,000	10,999,445,160	10,999,445,160
	Các đối tượng khác	3,219,150,732	3,219,150,732	926,436,216	9,937,681,583	12,230,396,099	12,230,396,099
b	Thuê tài chính ngắn hạn	0	0		196,741,251	196,741,251	196,741,251
	Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam	2,973,203,212	2,973,203,212	427,551,696	9,347,161,332	11,892,812,848	11,892,812,848
	Công ty TNHH cho thuê tài chính TNHH- Sumi Trust	108,340,000	108,340,000		32,502,000	140,842,000	140,842,000
	Ngân hàng SACOMBANK - Trần Duy Hưng						
	Công ty cho thuê tài chính TNHH MTV Ngân hàng thương mại cổ phần công thương Việt Nam	137,607,520	137,607,520	498,884,520	361,277,000	0	0
	Tổng cộng	542,490,307,464	542,490,307,464	810,600,886,013	820,938,205,393	552,827,626,844	552,827,626,844

	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	30/09/2025		Trong kỳ		01/01/2025	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a	Vay dài hạn	56,444,362,157	56,444,362,157	0	1,760,484,288	58,204,846,445	58,204,846,445
	NHTMCP Sài Gòn Thương Tín	303,312,000	303,312,000		65,004,000	368,316,000	368,316,000
	Các đối tượng khác	56,141,050,157	56,141,050,157		1,695,480,288	57,836,530,445	57,836,530,445
		23,679,212,781	23,679,212,781	2,625,685,200	498,884,520	21,552,412,101	21,552,412,101
b	Thuê tài chính dài hạn						0
	Công ty cho thuê tài chính TNHH MTV Ngân hàng thương mại cổ phần công thương Việt Nam	2,126,800,680	2,126,800,680	2,625,685,200	498,884,520		
	Công ty TNHH cho thuê tài chính TNHH- Sumi Trust	21,552,412,101	21,552,412,101			21,552,412,101	21,552,412,101
	Tổng cộng	80,123,574,938	80,123,574,938	2,625,685,200	2,259,368,808	79,757,258,546	79,757,258,546

		30/09/2025	01/01/2025
		VND	VND
15	Chi phí phải trả		
	Các khoản trích trước	48,080,929,005	45,211,392,291

		30/09/2025	01/01/2025
		VND	VND
16	Các khoản phải trả khác		
	Kinh phí Công đoàn	666,412,867	636,097,867
	Bảo hiểm xã hội, y tế	2,625,188,930	1,940,751,001
	Bảo hiểm thất nghiệp		
	Nhận ký cược ký quỹ ngắn hạn		
	Các khoản phải trả phải nộp khác ngắn hạn	35,230,976,567	56,867,813,806
	Tổng cộng	38,522,578,364	59,444,662,674

		30/09/2025	01/01/2025
		VND	VND
17	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	Phạm Văn Thăng	36,557,120,000	36,557,120,000
	Đình Quang Chiến	95,600,000,000	
	Vốn góp của các đối tượng khác	818,688,570,000	914,288,570,000
	Tổng cộng	950,845,690,000	950,845,690,000
		30/09/2025	01/01/2025
		VND	VND
	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu		
	Vốn góp đầu năm	950,845,690,000	950,845,690,000
	Vốn góp tăng trong kỳ	-	
	Vốn góp giảm trong kỳ		-
	Vốn góp cuối kỳ này	950,845,690,000	950,845,690,000

18. Vốn chủ sở hữu

18.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VNĐ

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Tổng cộng
Số dư ngày 31/12/2023	950,845,690,000	(838,950,000)	(12,034,773,335)	22,333,600,103	12,775,263,322	973,080,830,090
Tăng vốn trong năm nay						-
Lãi trong năm nay				3,227,223,156		3,227,223,156
Tăng khác						-
Giảm vốn trong năm nay						-
Trích các quỹ					777,509,278	777,509,278
Phân phối lợi nhuận				(1,555,018,556)		(1,555,018,556)
Chi trả cổ tức						-
Quỹ khen thưởng phúc lợi						-
Giảm khác						-
Số dư ngày 31/12/2024	950,845,690,000	(838,950,000)	(12,034,773,335)	24,005,804,703	13,552,772,600	975,530,543,968
Tăng vốn trong năm nay						-
Lãi trong năm nay				2,253,528,499		2,253,528,499
Tăng khác						-
Giảm vốn trong năm nay						-
Trích các quỹ				(322,722,316)	161,361,158	(161,361,158)
Phân phối lợi nhuận						-
Chi trả cổ tức						-
Quỹ khen thưởng phúc lợi						-
Giảm khác						-
Số dư ngày 30/06/2025	950,845,690,000	(838,950,000)	(12,034,773,335)	25,936,610,886	13,714,133,758	977,622,711,309

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

		QUÝ III/2025	QUÝ III/2024
		VND	VND
1	Doanh thu bán hàng		
a	Doanh thu bán hàng	302,122,299,386	180,731,795,234
b	Doanh thu đối với các bên liên quan	299,048,380,337	381,807,041
	Công ty Cổ phần licogi13 - CMC	275,998,316	35,165,076
	Công ty cổ phần licogi 13 - IMC		46,317,274
	Công ty Cổ phần licogi13 - Vật liệu xây dựng chi nhánh Thành Nam	5,027,227,742	18,509,853
	Công ty cổ phần licogi 13 FC (Công ty con)	28,707,312,111	166,891,612
	Công ty cổ phần năng lượng tái tạo LICOGI 13	155,652,890	42,031,471
	Công ty cổ phần sông nhiệm 3 (công ty con)	1,045,417,541	55,851,792
	Công ty cổ phần năng lượng dầu khí Toàn Cầu (Công ty con)	87,399,354,093	2,223,300
	Công ty CP Hương Hóa 2 (Công ty con)	176,437,417,644	14,816,663
		QUÝ III/2025	QUÝ III/2024
		VND	VND
2	Giá vốn hàng bán		
	Giá vốn hàng bán	283,476,276,910	165,809,704,419
		QUÝ III/2025	QUÝ III/2024
		VND	VND
3	Doanh thu hoạt động tài chính		
	Doanh thu hoạt động tài chính	175,265,561	10,140,597,998
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	11,067,027,002	180,597,998
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	(10,891,761,441)	9,960,000,000
		QUÝ III/2025	QUÝ III/2024
		VND	VND
4	Chi phí tài chính		
	Chi phí tài chính	12,451,174,478	20,179,427,916
	-Chi phí lãi vay	11,067,027,002	10,213,400,516
		QUÝ III/2025	QUÝ III/2024
		VND	VND
5	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
	- Doanh thu chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	302,320,510,446	190,875,120,505
	- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp	302,124,413,285	190,774,293,837
	- Lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	196,097,161	100,826,668
	-Các khoản điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế		
	- Thuế suất thuế TNDN hiện hành	20%	20%
	- Chi phí thuế TNDN hiện hành	39,219,432	20,165,334
		QUÝ III/2025	QUÝ III/2024
		VND	VND
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Chi phí quản lý doanh nghiệp	4,743,879,826	4,587,408,671
		QUÝ III/2025	QUÝ III/2024
		VND	VND
7	Chi phí khác		
	Chi phí khác	1,453,082,071	197,752,831

8 Thu nhập khác	QUÝ III/2025	QUÝ III/2024
	VND	VND
Thu nhập khác	22,945,499	2,727,273

9 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	QUÝ III/2025	QUÝ III/2024
	VND	VND
- Chi phí nhân công	14,898,961,169	5,744,773,264
- Chi phí khấu hao TSCĐ	10,325,377,777	3,546,357,754
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	77,442,342,606	17,635,082,052
- Chi phí khác bằng tiền	53,555,887,707	10,715,326,183
Tổng cộng	156,222,569,259	37,641,539,253

Người lập biểu



Phạm Thủy Linh

Kế toán trưởng



Lại Thị Thơ

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2025

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Chủ tịch HĐQT



Phạm Văn Thắng

