

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TỔNG HỢP HÀ NỘI

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ đã được soát xét
cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2025



MỤC LỤC

	Trang
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	2 - 4
BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ	5
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT	
Bảng cân đối kế toán riêng giữa niên độ	6 - 7
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ	8
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng giữa niên độ	9 - 10
Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ	11 - 39

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình cùng với Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ đã được soát xét cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2025.

THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102287094 đăng ký lần đầu ngày 30/03/2007 và được thay đổi lần 36 ngày 07/08/2025 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp.

CÁC THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc trong kỳ và cho đến ngày lập báo cáo này gồm:

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm
Ông Vũ Thắng	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 01/07/2025
Ông Hoàng Trọng Diễm	Chủ tịch HĐQT	Miễn nhiệm ngày 01/07/2025
	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm ngày 01/07/2025
Ông Lê Hữu Tú	Thành viên HĐQT	

Ban Kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ
Bà Nguyễn Thị Thu Hương	Trưởng ban
Bà Hoàng Lệ Thu	Thành viên
Ông Phạm Quang Huy	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm
Ông Lưu Anh Tuấn	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/07/2025
Ông Vũ Thắng	Tổng Giám đốc	Thôi giữ chức vụ từ ngày 01/07/2025
Ông Vũ Phúc Thọ	Phó Tổng Giám đốc	Thôi giữ chức vụ từ ngày 27/05/2025
Ông Nguyễn Hoài Phương	Phó Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 21/01/2025
Ông Nguyễn Trung Thành	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Văn Trường	Phó Tổng Giám đốc	

Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty từ ngày 01/01/2025 đến ngày 30/06/2025 là Ông Vũ Thắng (chức danh Tổng Giám đốc đến hết ngày 30/06/2025), người đại diện theo pháp luật và cho đến thời điểm lập báo cáo này là ông Lưu Anh Tuấn - Tổng Giám đốc.

CÁC SỰ KIỆN PHÁT SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán đưa đến yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong thuyết minh Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế được chỉ định là kiểm toán viên thực hiện soát xét Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2025 của Công ty.

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tài chính phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính riêng của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2025, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2025, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính. Trong việc lập Báo cáo tài chính này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ hay không;
- Lập Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh; và
- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính riêng của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ tuân thủ chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ.

PHÊ DUYỆT BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Ban Tổng Giám đốc phê duyệt Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ đính kèm. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính riêng của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2025, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh riêng và các luồng lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2025, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ.

CAM KẾT VỀ CÔNG BỐ THÔNG TIN

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Thủ tướng Chính phủ Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán và Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán và các thông tin sửa đổi, bổ sung.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TỔNG HỢP HÀ NỘI

Tầng 3, tòa Văn phòng Hoàng Cầu Skyline, 36 phố Hoàng Cầu, phường Ô Chợ Dừa, TP. Hà Nội, Việt Nam

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc,



Lưu Anh Tuấn

Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 28 tháng 08 năm 2025

Số: 26061/2025/BCSX/IAV

BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Kính gửi: Các cổ đông
Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội

Chúng tôi đã soát xét Báo cáo tài chính riêng kèm theo của Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội (sau đây gọi tắt là "Công ty") được lập ngày 28 tháng 08 năm 2025, từ trang 06 đến trang 39, bao gồm: Bảng cân đối kế toán riêng giữa niên độ tại ngày 30/06/2025, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng giữa niên độ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày và các thuyết minh Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra kết luận về Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 - Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Kết luận của Kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ đính kèm không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của đơn vị tại ngày 30/06/2025 và kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ.



NGUYỄN PHƯƠNG THÚY

Phó Giám đốc

Số Giấy CNDKHN kiểm toán: 4567-2022-283-1

Thay mặt và đại diện cho

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ QUỐC TẾ

Hà Nội, ngày 28 tháng 08 năm 2025

A - TT5 - 3 Khu nhà ở Him Lam Vạn Phúc, Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, Thành phố Hà Nội

A - TT5 - 3, Him Lam Van Phuc Residential Area, Van Phuc Ward, Ha Dong District, Hanoi City

Tel: +84 247 303 3668 * Website: <https://iav.com.vn>

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2025

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		3.732.848.623.813	4.015.225.925.875
I. Tiền và các khoản tương đương	110	4.1	9.536.541.298	16.973.453.624
1. Tiền	111		9.536.541.298	16.973.453.624
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		399.435.000	-
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		399.435.000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.387.342.807.168	3.840.754.190.776
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4.2	2.381.300.618.129	2.350.735.697.649
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	4.3	313.565.895.899	607.594.611.084
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	4.4	222.091.000.000	1.000.008.000.000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	4.5	474.437.921.747	162.755.008.018
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	4.9	(4.052.628.607)	(280.339.125.975)
IV. Hàng tồn kho	140	4.6	330.113.144.695	146.573.713.566
1. Hàng tồn kho	141		330.113.144.695	146.573.713.566
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.456.695.652	10.924.567.909
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	4.8	5.022.476.755	9.708.259.592
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		434.218.897	1.216.308.317
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.599.771.897.375	1.581.823.026.521
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		642.555.975.000	541.650.950.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	4.5	643.597.809.000	549.229.784.000
2. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	4.9	(1.041.834.000)	(7.578.834.000)
II. Tài sản cố định	220		10.371.008.888	8.965.070.729
1. Tài sản cố định hữu hình	221	4.10	10.371.008.888	8.965.070.729
- Nguyên giá	222		13.240.726.033	10.937.941.936
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(2.869.717.145)	(1.972.871.207)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	182.143.062.505
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	241	4.7	-	182.143.062.505
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	4.11	942.226.918.469	848.534.868.647
1. Đầu tư vào công ty con	251		37.256.070.869	32.549.120.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		706.464.000.000	741.464.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		220.549.375.500	93.421.875.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(22.042.527.900)	(18.900.126.353)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4.617.995.018	529.074.640
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	4.8	4.617.995.018	529.074.640
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		5.332.620.521.188	5.597.048.952.396

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2025

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
			VND	VND
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		3.727.540.168.748	4.004.367.503.658
I. Nợ ngắn hạn	310		3.727.540.168.748	4.004.367.503.658
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	4.12	326.316.072.857	508.703.715.940
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	4.13	5.159.580.820	1.855.634.974
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	4.16	4.778.949.377	3.062.569.413
4. Phải trả người lao động	314		906.339.640	1.277.013.800
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	4.14	14.170.704.930	9.455.163.856
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	4.15	70.718.042.474	70.117.672.178
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	4.17	3.290.265.645.877	3.395.546.919.770
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	4.18	8.269.327.092	8.269.327.092
9. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		6.955.505.681	6.079.486.635
II. Nợ dài hạn	330		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	4.19	1.605.080.352.440	1.592.681.448.738
I. Vốn chủ sở hữu	410		1.605.080.352.440	1.592.681.448.738
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1.296.071.470.000	1.296.071.470.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1.296.071.470.000	1.296.071.470.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		16.350.914.364	16.350.914.364
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		6.139.824.104	6.139.824.104
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		286.518.143.972	274.119.240.270
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		273.243.221.224	264.944.522.815
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		13.274.922.748	9.174.717.455
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		5.332.620.521.188	5.597.048.952.396

Người lập biểu

Vũ Thị Thảo

Kế toán trưởng

Vũ Thị Thảo

M.S.D.N: 0102287094-C

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TỔNG HỢP HÀ NỘI

THÀNH PHỐ HÀ NỘI

Tổng Giám đốc

Lưu Anh Tuấn

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 28 tháng 08 năm 2025

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ này

7

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2025

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	5.1	2.208.478.433.945	2.025.409.899.094
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		2.208.478.433.945	2.025.409.899.094
4. Giá vốn hàng bán	11	5.2	2.181.553.619.045	1.997.568.895.920
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		26.924.814.900	27.841.003.174
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.3	138.685.278.751	136.205.867.936
7. Chi phí tài chính	22	5.4	132.321.141.896	130.782.931.349
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		110.853.528.029	92.882.125.629
8. Chi phí bán hàng	25	5.5	7.520.936.159	4.899.232.629
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	5.6	8.584.778.884	7.867.457.723
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		17.183.236.712	20.497.249.409
11. Thu nhập khác	31	5.7	831.556.830	21.405.192
12. Chi phí khác	32	5.8	36.434.716	8.348.438.281
13. Lợi nhuận khác	40		795.122.114	(8.327.033.089)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		17.978.358.826	12.170.216.320
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.9	4.703.436.078	2.496.261.514
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		13.274.922.748	9.673.954.806

(*) Chỉ tiêu Lãi cơ bản trên cổ phiếu và Lãi suy giảm trên cổ phiếu được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất, không trình bày trên Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ.

Người lập biểu
Vũ Thị Thảo

Kế toán trưởng
Vũ Thị Thảo



Tổng Giám đốc

Lưu Anh Tuấn

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 28 tháng 08 năm 2025

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2025

(theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		17.978.358.826	12.170.216.320
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		896.845.938	169.828.494
- Các khoản dự phòng	03		3.142.401.547	8.075.827.092
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		14.876.264	(4.721.274)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(34.609.344.799)	(50.158.368.033)
- Chi phí lãi vay	06		110.853.528.029	92.882.125.629
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		98.276.665.805	63.134.908.228
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(184.816.350.502)	(592.963.740.075)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1.919.917.416)	-
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(178.902.246.374)	(591.419.930.873)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		596.862.459	8.905.322.923
- Tiền lãi vay đã trả	14		(106.137.986.955)	(104.201.374.000)
- Thuế TNDN đã nộp	15		(2.956.813.514)	(1.131.035.539)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(375.859.786.497)	(1.217.675.849.336)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.779.235.305)	(131.109.211.714)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	21.405.191
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(399.435.000)	(303.815.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		541.892.000.000	727.708.182.801
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(131.834.451.369)	(78.749.375.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		35.000.000.000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		30.822.143.329	49.218.164.111
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		473.701.021.655	263.274.165.389

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2025

(theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ đi vay	33	6.1	3.382.327.704.944	3.294.034.425.952
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	6.2	(3.487.608.978.837)	(2.440.015.506.415)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(105.281.273.893)	854.018.919.537
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		(7.440.038.735)	(100.382.764.410)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		16.973.453.624	113.484.245.938
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		3.126.409	4.721.274
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70		9.536.541.298	13.106.202.802

Người lập biểu

Vũ Thị Thảo

Kế toán trưởng

Vũ Thị Thảo

Tổng Giám đốc

Lưu Anh Tuấn

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 28 tháng 08 năm 2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2025

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ kèm theo.

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1.1 Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102287094 đăng ký lần đầu ngày 30/03/2007 và được thay đổi lần 36 ngày 07/08/2025 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần 36 là 1.296.071.470.000 đồng. Tổng số cổ phần là: 129.607.147 cổ phần.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2025 là 63 người (ngày 31 tháng 12 năm 2024: 47 người).

1.2 Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh chính là kinh doanh thương mại, dịch vụ và kinh doanh bất động sản.

1.3 Ngành nghề kinh doanh

Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty bao gồm:

- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan. Chi tiết: Bán buôn than đá, than non, than bùn, than củi, than cốc, than cám; Bán buôn nhiên liệu rắn: Bán buôn than và các sản phẩm về than; Bán buôn dầu thô; Bán buôn xăng dầu và các sản phẩm liên quan; Bán buôn khí đốt và các sản phẩm liên quan;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết:
 - + Mua, bán nhà ở và quyền sử dụng đất ở;
 - + Mua, bán nhà và quyền sử dụng đất không để ở;
 - + Cho thuê, điều hành, quản lý nhà và đất ở;
 - + Cho thuê, điều hành, quản lý nhà và đất không để ở;
 - + Kinh doanh bất động sản khác. (Theo quy định Luật Kinh doanh Bất động sản).

1.4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

1.5 Đặc điểm hoạt động của Công ty trong năm có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Trong kỳ kế toán 06 tháng kết thúc tại ngày 30 tháng 06 năm 2025, không có hoạt động nào có ảnh hưởng đáng kể đến các chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ của Công ty.

1.6 Tuyên bố về khả năng so sánh trên Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Số liệu trình bày trong Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ của kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2025 đảm bảo tính so sánh thông tin với số liệu tương ứng của năm trước.

1.7 Cấu trúc doanh nghiệp

Tại ngày 30/06/2025, Công ty có các công ty con như sau:

STT	Tên công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ phần sở hữu và quyền biểu quyết (%)	Hoạt động chính
1	Công ty TNHH Xuất nhập khẩu Hàng hóa Việt Nam	Hà Nội	100,00	Bán buôn chuyên doanh khác
2	Công ty Cổ phần Quản lý Đường sông 6	Hà Nội	69,19	Hỗ trợ dịch vụ vận tải đường thủy
3	CTCP Năng lượng mới GT Việt Nam	Hưng Yên	55,00	Giải pháp năng lượng

Tại ngày 30/06/2025, Công ty có các công ty liên kết như sau:

STT	Tên công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ phần sở hữu và quyền biểu quyết (%)	Hoạt động chính
1	Công ty Cổ phần Mai Trang Linh	Hà Nội	34,37	Kinh doanh Bất động sản
2	Công ty TNHH Geleximco Hòa Bình	Hòa Bình	30,00	Kinh doanh Bất động sản
3	Công ty Cổ phần Daso (Hải Phòng)	Hải Phòng	37,81	Kinh doanh bất động sản, kinh doanh hóa mỹ phẩm

Tại ngày 30/06/2025, Công ty có các đơn vị hạch toán phụ thuộc như sau:

STT	Tên đơn vị	Nơi thành lập và hoạt động	Hoạt động chính
1	Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội – Sàn Giao dịch Bất động sản Hanic	Hà Nội	Kinh doanh bất động sản
2	Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội – Trung tâm Xuất khẩu lao động Hanic 2	Bắc Ninh	Xuất khẩu lao động

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ NĂM TÀI CHÍNH

2.1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ.

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính riêng, kết quả hoạt động kinh doanh riêng và tình hình lưu chuyển tiền tệ riêng theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

2.2. Giả định hoạt động liên tục

Không có bất kỳ sự kiện nào gây ra sự nghi ngờ lớn về khả năng hoạt động liên tục và Công ty không có ý định cũng như buộc phải ngừng hoạt động, hoặc phải thu hẹp đáng kể quy mô hoạt động của mình.

2.3. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

3.1 Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ kế toán. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Tổng Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

3.2 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

3.3 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi các khoản cho vay của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Đầu tư vào công ty con

Công ty con là các công ty do Công ty kiểm soát. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

Công ty ghi nhận ban đầu khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết theo giá gốc. Công ty hạch toán vào thu nhập trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khoản được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư. Các khoản khác mà Công ty nhận được ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng giảm giá (nếu có). Dự phòng giảm giá của các khoản đầu tư được thực hiện khi có bằng chứng chắc chắn cho thấy có sự suy giảm giá trị của các khoản đầu tư này tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác phản ánh các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Khoản đầu tư vào công cụ vốn các đơn vị khác được phản ánh theo nguyên giá trừ các khoản dự phòng giảm giá đầu tư.

3.4 Các khoản phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

3.5 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

3.6 Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình thành do mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Thời gian khấu hao
(năm)
06 - 10
06

Phương tiện vận tải, truyền dẫn
Vườn cây lâu năm

3.7 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 hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí cần thiết để hình thành tài sản phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

3.8 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Công ty bao gồm các chi phí sau:

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

Chi phí khác

Các chi phí khác được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

3.9 Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước. Khi các chi phí đó phát sinh thực tế, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp dịch vụ.

3.10 Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khối ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo đối chi tiết theo nguyên tệ.

3.11 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay". Theo đó, chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

3.12 Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

3.13 Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Việc phân phối lợi nhuận cho các cổ đông được cân nhắc đến các khoản mục phi tiền tệ nằm trong lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể ảnh hưởng đến luồng tiền và khả năng chi trả cổ tức như lãi do đánh giá lại tài sản mang đi góp vốn, lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ, các công cụ tài chính và các khoản mục phi tiền tệ khác.

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và có danh sách chốt quyền cổ đông nhận cổ tức.

3.14 Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

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

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua.
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Doanh thu hoạt động tài chính

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được/được ghi nhận theo mệnh giá.

3.15 Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình quản lý chung của Công ty chủ yếu bao gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý; bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý; chi phí vật liệu văn phòng; chi phí khấu hao; chi phí dự phòng; dịch vụ mua ngoài và chi phí khác.

3.16 Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận trước thuế được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các kỳ khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

3.17 Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định tài chính và hoạt động. Các bên cũng được coi là bên liên quan nếu cùng được kiểm soát chung hoặc cùng chịu sự ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

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

4.1 Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Tiền mặt	3.381.294.603	1.813.011.050
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6.155.246.695	15.160.442.574
	9.536.541.298	16.973.453.624

4.2 Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Công ty Cổ phần Nhiệt Điện Thăng Long (i)	2.325.813.566.055	2.294.586.025.539
Phải thu của khách hàng khác	55.487.052.074	56.149.672.110
	2.381.300.618.129	2.350.735.697.649
Phải thu khách hàng ngắn hạn với các bên liên quan (chi tiết Thuyết minh số 7.2)	4.035.853.607	4.035.853.607

- (i) Trong đó, khoản phải thu theo hợp đồng mua bán than số 02/2025/TLP-SHN ngày 30/12/2024, các phụ lục kèm theo và Hợp đồng dịch vụ về việc "Tìm kiếm, lựa chọn nhà cung cấp để mua than cung cấp cho Nhà máy Nhiệt điện Thăng Long" số 01/2025/TLP-SHN ngày 30/12/2024 số tiền 2.325.669.871.721 đồng.

4.3 Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Công ty CP ĐT và XD Hạ Tầng Hoàng Cầu (i)	310.000.000.000	-
Công ty CP Đầu tư Thương mại Gelexim	-	300.000.000.000
Công ty CP TBIC		300.000.000.000
Trả trước cho người bán khác	3.565.895.899	7.594.611.084
	313.565.895.899	607.594.611.084

- (i) Tạm ứng của hợp đồng mua bán than số 2304/2025/HĐMB/SHN-HC ngày 23/04/2025 giữa Công ty CP Đầu tư tổng hợp Hà Nội và Công ty CP ĐT và XD Hạ tầng Hoàng Cầu :
- Giá trị hợp đồng tạm tính: 636.680.000.000 đồng;
 - Thời gian thực hiện hợp đồng: từ ngày ký đến hết ngày 31/12/2025.

4.4 Phải thu về cho vay ngắn hạn

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Công ty Cổ phần Khách sạn Hạ Long Dream (i)	74.968.000.000	74.968.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Thịnh Vượng (ii)	144.123.000.000	144.123.000.000
Ông Đào Xuân Long	-	541.892.000.000
Ông Nguyễn Anh Quân (iii)	-	235.700.000.000
Ông Trần Tiến Thành (iii)	-	325.000.000
Phải thu về cho vay khác	3.000.000.000	3.000.000.000
	222.091.000.000	1.000.008.000.000

- (i) Công ty Cổ phần Khách sạn Hạ Long Dream vay theo các hợp đồng:
- Hợp đồng vay vốn ngắn hạn số 04012021/HĐVV ngày 04/01/2021 và các phụ lục với tổng số tiền vay là 50.000.000.000 đồng; lãi suất 10,5%/năm, thời hạn vay là 12 tháng, từ ngày 04/01/2021. Vào ngày đáo hạn, nếu không có thỏa thuận nào khác, hợp đồng được tái tục theo lãi suất và kỳ hạn như trên.
 - Hợp đồng vay vốn ngắn hạn số 31122021/HĐVV ngày 31/12/2021 và các phụ lục với tổng số tiền vay là 25.000.000.000 đồng; lãi suất 10,5%/năm, thời hạn vay là 12 tháng, từ ngày 31/12/2021. Vào ngày đáo hạn, nếu không có thỏa thuận nào khác, hợp đồng được tái tục theo lãi suất và kỳ hạn như trên.
 - Hợp đồng vay vốn ngắn hạn số 19122022/HĐVV ngày 19/12/2022 và các phụ lục với tổng số tiền vay là 1.000.000.000 đồng; lãi suất 10,5%/năm, thời hạn vay là 12 tháng, từ ngày nhận khoản tiền vay. Vào ngày đáo hạn, nếu không có thỏa thuận nào khác, hợp đồng được tái tục theo lãi suất và kỳ hạn như trên.
 - Hợp đồng vay vốn ngắn hạn số 12012023/HĐVV ngày 12/01/2023 với tổng số tiền vay là 500.00.000 đồng, lãi suất 10,5%/năm, thời hạn vay là 12 tháng, từ ngày nhận khoản tiền vay. Vào ngày đáo hạn, nếu không có thỏa thuận nào khác, hợp đồng được tái tục theo lãi suất và kỳ hạn như trên.
 - Hợp đồng vay vốn ngắn hạn số 08022023/HĐVV ngày 08/02/2023 với tổng số tiền vay là 460.000.000 đồng, lãi suất 10,5%/năm, thời hạn vay là 12 tháng, từ ngày nhận khoản tiền vay. Vào ngày đáo hạn, nếu không có thỏa thuận nào khác, hợp đồng được tái tục theo lãi suất và kỳ hạn như trên.

Biện pháp bảo đảm các khoản cho vay: Khoản vay được đảm bảo theo Hợp đồng thế chấp ngày 24/06/2025 giữa Công ty Cổ phần Khách sạn Hạ Long Dream và Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội. Tài sản thế chấp là quyền sử dụng đất đối với thửa đất theo "Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất" số BO 847104 do Sở Tài nguyên và Môi trường tỉnh Quảng Ninh cấp ngày 31/12/2014.

- (ii) Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Thịnh Vượng vay theo hợp đồng vay vốn số 01.2024/HĐVV/TV-SHN ngày 13/03/2024 và các phụ lục kèm theo, số tiền 230.000.000.000 đồng, thời hạn vay 12 tháng và phụ lục gia hạn khoản vay đến 13/3/2026, lãi suất 6,5%/năm.

Biện pháp bảo đảm các khoản cho vay: Khoản vay được đảm bảo theo Hợp đồng thế chấp quyền sử dụng đất ba bên ngày 24/06/2025 giữa Công ty Cổ phần Khách sạn Hạ Long Dream (bên thế chấp), Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Thịnh Vượng (bên vay) và Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội (bên nhận thế chấp). Tài sản thế chấp là quyền sử dụng đất đối với thửa đất theo “Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất” số BO 847104 do Sở Tài nguyên và Môi trường tỉnh Quảng Ninh cấp ngày 31/12/2014.

- (iii) Công ty đã điều chỉnh đưa ra theo dõi ngoại bảng trên báo cáo tài chính đối với các khoản cho vay này theo Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24/04/2025.

4.5 Phải thu khác

4.5.1 Phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ký quỹ, ký cược	179.500.000	-	460.310.000	-
Tạm ứng cho CBNV	1.100.364.151	-	1.336.711.000	-
Phải thu lãi tiền gửi, cho vay, lãi trả chậm:				
- Công ty CP Nhiệt điện Thăng Long (i)	74.260.686.777	-	79.364.828.471	-
- Công ty CP Khách sạn Hạ Long Dream	27.229.147.734	-	23.325.676.937	-
- Công ty CP TBIC	-	-	9.712.960.000	-
Công ty CP ĐT và XD Hạ Tầng Hoàng Cầu	4.912.150.685	-	-	-
- Công ty CP Đầu tư Tổng hợp Thịnh Vượng	12.590.530.277	-	7.945.031.385	-
- Công ty CP Khoáng sản Kim Bôi - CN Hải Dương	148.767.123	-	109.726.027	-
Phải thu Ông Vũ Văn Hải (ii)	354.000.000.000	-	-	-
Phải thu khác	16.775.000	16.775.000	40.499.764.198	37.093.685.101
	474.437.921.747	16.775.000	162.755.008.018	37.093.685.101
Phải thu ngắn hạn khác là các bên liên quan (chi tiết Thuyết minh số 7.2)	1.016.775.000		1.016.775.000	

4.5.2 Phải thu dài hạn khác

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ký quỹ, ký cược				
- Tập đoàn Geleximco - Công ty CP: Dự án KĐT mới Hoà Bình	-	-	92.000.000.000	-
- Ký quỹ hợp đồng thuê văn phòng và thi công sửa chữa	277.875.000	-	572.850.000	-
- Ký quỹ xuất khẩu lao động	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
Phải thu khác				
- Tập đoàn Geleximco - Công ty Cổ phần (iii)	446.800.000.000	-	446.800.000.000	-
Công ty Cổ phần Khu công nghiệp và đô thị An An Hòa (iv)	193.200.000.000	-	-	-
- Công ty Cổ phần phát triển Hạ tầng Kim Giang	-	-	6.537.000.000	6.537.000.000
- Đối tượng khác	2.319.934.000	1.041.834.000	2.319.934.000	1.041.834.000
	643.597.809.000	1.041.834.000	549.229.784.000	7.578.834.000

- (i) Khoản phải thu tiền lãi chậm thanh toán theo hợp đồng số 02/2025/TLP-SHN ngày 30/12/2024 giữa Công ty Cổ phần Nhiệt điện Thăng Long (TLP) và Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội và các phụ lục thay đổi. Trường hợp bên mua thanh toán chậm thì phải chịu tiền lãi tính trên số tiền chậm thanh toán như sau:
- Đối với khoản tiền trong giá trị tài sản đảm bảo của TLP do VPBank quy định: Lãi suất trả chậm tính bằng lãi suất huy động đi vay bình quân 6 tháng tại ngân hàng VpBank và 8 tháng tại ngân hàng ABBank của SHN +1%;
 - Đối với khoản tiền ngoài giá trị đảm bảo của TLP do VPBank quy định: Lãi suất trả chậm được tính bằng 12,5%/năm đối với khoản tiền ngoài giá trị tài sản đảm bảo của TLP cho SHN do VPBank quy định.
- (ii) Khoản phải thu theo Hợp đồng đặt cọc tìm kiếm cơ hội đầu tư số 01/2025/HĐĐC/SHN-VVH ngày 17/02/2025 giữa Ông Vũ Văn Hải và Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội về việc phối hợp để tìm kiếm cơ hội đầu tư, cụ thể là dự án "Khu nghiên cứu, thử nghiệm và nuôi trồng thủy hải sản tại xã Nam Thịnh, Tiền Hải, Thái Bình và các dự án mà ông Vũ Văn Hải tìm kiếm và đề xuất. Các dự án đáp ứng các điều kiện sau:
- Vị trí: Nằm trên địa bàn tỉnh Thái Bình (nay là tỉnh Hưng Yên);
 - Tổng mức đầu tư của dự án đầu tư: Không quá 550 tỷ đồng;
 - Mục đích sử dụng: Nghiên cứu, thử nghiệm và nuôi trồng thủy hải sản;
 - Tài sản đảm bảo: Khoản phải thu được thế chấp bằng toàn bộ cổ phần của CTCP Đầu tư Thương mại Vạn Phúc thuộc sở hữu của bà Nguyễn Thị Thu Hương theo Hợp đồng thế chấp cổ phần số 01/2025/MsHuong-SHN-MrHai-VP ngày 01/4/2025, của ông Đình Tiến Kiên theo Hợp đồng thế chấp cổ phần số 01/2025/MrKien-SHN-MrHai-VP ngày 01/4/2025, của ông Phạm Thành Hiếu theo Hợp đồng thế chấp cổ phần số 01/2025/MrHieu-SHN-MrHai-VP ngày 01/4/2025 và của ông Lê Minh Dương theo Hợp đồng thế chấp cổ phần số 01/2025/MrDuong-SHN-MrHai-VP ngày 01/4/2025.
- (iii) Khoản phải thu theo Hợp đồng hợp tác số 01/2021/HTKD/GELE - SHN ngày 30 tháng 03 năm 2021, hai bên hợp tác góp vốn để đầu tư, xây dựng và kinh doanh khai thác Dự án Khách sạn tại khu đất KS, nằm trong Khu Đô thị Thành phố Giao lưu, phường Cổ Nhuế 1, quận Bắc Từ Liêm - phường Mai Dịch, quận Cầu Giấy, Hà Nội do Tập đoàn Geleximco -

CTCP làm chủ đầu tư. Việc phân chia kết quả đầu tư sẽ được thống nhất sau khi dự án hoàn thành giai đoạn đầu tư xây dựng chuyển sang giai đoạn vận hành khai thác.

- (iv) Khoản phải thu theo Hợp đồng hợp tác đầu tư số 17.02/2025/HTĐT/AAH-SHN ngày 17 tháng 02 năm 2025 ký giữa Công ty CP Khu công nghiệp và Đô thị An An Hoà (sau đây gọi là "An An Hoà") và Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội (sau đây gọi là "SHN"). Hai bên hợp tác để đầu tư, xây dựng, kinh doanh, khai thác sản phẩm của dự án "Đầu tư xây dựng và kinh doanh kết cấu hạ tầng Khu công nghiệp Tam Anh - An An Hoà" do An An Hoà làm Chủ đầu tư. Một số thông tin của hợp đồng Hợp tác đầu tư như sau:
- SHN cam kết góp số vốn 193.200.000.000 đồng cho dự án hợp tác tương đương 12,5% tổng mức đầu tư Dự án (tỷ lệ góp vốn có thể điều chỉnh tăng hoặc giảm trong quá trình thực hiện dự án tùy thuộc vào thoả thuận của 2 bên);
 - Việc phân chia lợi nhuận của Dự án căn cứ theo tỷ lệ góp vốn của các bên trên tổng giá trị đầu tư dự án (tổng giá trị đầu tư dự án dự kiến là 1.540.000.000.000 đồng);
 - Thời điểm thanh toán lợi nhuận: Cuối kỳ hợp tác đầu tư, hai bên sẽ thực hiện đối chiếu và thanh quyết toán lợi nhuận được chia từ hợp tác.
 - Thời hạn hợp tác là 60 tháng tính từ ngày SHN chuyển vốn góp lần đầu tiên cho An An Hoà.

4.6 Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang (*)	316.944.847.227	-	131.904.945.813	-
Hàng hoá	13.168.297.468	-	14.668.767.753	-
	330.113.144.695	-	146.573.713.566	-

(*) Chi tiết chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Dự án Hoàng Liên, phường Kim Tân, Thành phố Lào Cai (i)	132.355.112.976	130.966.143.133
Dự án D1 Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, Thành phố Lào Cai	183.646.128.571	-
Dự án công viên Sapa	943.605.680	938.802.680
	316.944.847.227	131.904.945.813

- (i) Dự án tổ hợp dịch vụ, thương mại kết hợp nhà ở cao tầng tại đường Hoàng Liên, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai tại Quyết định chấp thuận chủ trương đầu tư số 2260/QĐ-UBND ngày 14/09/2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh Lào Cai, một số thông tin chi tiết như sau:
- Hình thức lựa chọn nhà đầu tư: Đấu giá tài sản trên đất gắn với quyền sử dụng đất (đã có Quyết định công nhận kết quả trúng đấu giá);
 - Quy mô dự án: Diện tích đất dự kiến sử dụng: 7.629,4 m²; Quy mô dân số: Khoảng 2.080 người;
- (ii) Dự án được phê duyệt tại Quyết định chấp thuận chủ trương đầu tư 1358/QĐ-UBND ngày 16/06/2022 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Lào Cai (được điều chỉnh tại Quyết định chấp thuận điều chỉnh chủ trương đầu tư số 2030/QĐ-UBND ngày 23/06/2025 của UBND tỉnh Lào Cai). Một số thông tin chi tiết như sau:
- Hình thức lựa chọn nhà đầu tư: Đấu giá quyền sử dụng đất theo quy định của pháp luật về đất đai (đã có Quyết định công nhận kết quả trúng đấu giá);
 - Quy mô dự án: Diện tích đất sử dụng: 9.549,6 m²; 94 căn nhà ở thương mại chiều cao 3,5 tầng;
 - Tiến độ thực hiện dự án: Hoàn thành trước ngày 13/10/2027.

4.7 Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Dự án D1 Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, Thành phố Lào Cai (ii)	-	182.143.062.505
	-	182.143.062.505

(ii) Như tại thuyết minh số 4.6 "Hàng tồn kho"

4.8 Chi phí trả trước

4.8.1 Chi phí trả trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	14.336.303	36.802.510
Phí bảo lãnh và tín dụng	4.545.454.543	9.090.909.091
Các khoản khác	462.685.909	580.547.991
	5.022.476.755	9.708.259.592

4.8.2 Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Sửa chữa văn phòng	4.408.051.789	320.968.698
Công cụ dụng cụ xuất dùng	207.951.454	186.862.086
Các khoản khác	1.991.775	21.243.856
	4.617.995.018	529.074.640

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TỔNG HỢP HÀ NỘI
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

Mẫu số B 09 - DN

4.9 Nợ xấu

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Thời gian quá hạn	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Thời gian quá hạn
Phải thu khách hàng ngắn hạn		4.035.853.607	4.035.853.607	
Công ty TNHH Xuất nhập khẩu hàng hóa Việt Nam	> 3 năm	4.035.853.607	4.035.853.607	> 3 năm
Công ty TNHH MTV Xây dựng Công trình Giao thông 892	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Công ty TNHH Một thành viên Hùng Phát	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Các đối tượng khác	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Phải thu về cho vay ngắn hạn				
Ông Nguyễn Anh Quân	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Ông Trần Tiên Thành	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Phải thu ngắn hạn khác		16.775.000	16.775.000	
Ông Lê Song Hà	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Ông Nguyễn Trung Kiên	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Công ty Cổ phần An Sinh	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Ông Nguyễn Thanh Tùng	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Bà Lương Thị Ninh	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Bà Nguyễn Bích Hạnh	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Các đối tượng khác	> 3 năm	16.775.000	16.775.000	> 3 năm
Phải thu dài hạn khác		2.319.934.000	1.041.834.000	
Công ty Cổ phần Phát triển Hạ tầng Kim Giang	> 3 năm	-	-	> 3 năm
Ông Hoàng Văn Diện	> 3 năm	2.319.934.000	1.041.834.000	> 3 năm
		6.372.562.607	5.094.462.607	
			289.196.059.975	
			287.917.959.975	

4.10 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Phương tiện vận VND	Vườn cây lâu năm VND	Tổng công VND
NGUYÊN GIÁ			
Số dư đầu kỳ	2.037.941.936	8.900.000.000	10.937.941.936
Tăng trong kỳ	1.779.235.305	-	1.779.235.305
Mua trong kỳ	523.548.792		523.548.792
Tăng do điều chuyển từ hàng hoá sang			
Số dư cuối kỳ	4.340.726.033	8.900.000.000	13.240.726.033
GIÁ TRỊ HAO MÒN			
Số dư đầu kỳ	1.849.260.096	123.611.111	1.972.871.207
Tăng trong kỳ	155.179.272	741.666.666	896.845.938
Khấu hao trong kỳ			
Số dư cuối kỳ	2.004.439.368	865.277.777	2.869.717.145
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Số dư đầu kỳ	188.681.840	8.776.388.889	8.965.070.729
Số dư cuối kỳ	2.336.286.665	8.034.722.223	10.371.008.888

Nguyên giá TSCĐ hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 30/06/2025 là 1.224.934.545 VND, tại 01/01/2025 là 1.224.934.545 VND; Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng để đảm bảo các khoản vay tại ngày 30/06/2025 là 0 VND, tại ngày 01/01/2025 là 0 VND.

4.11 Đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
			Giá trị hợp lý VND	Giá trị hợp lý VND
Đầu tư vào công ty con	37.256.070.869	3.583.107.984	32.549.120.000	2.000.000.000
Công ty TNHH Xuất nhập khẩu hàng hóa Việt Nam	2.000.000.000	2.000.000.000	(*)	2.000.000.000
Công ty Cổ phần quản lý Đường sông số 6	30.549.120.000	-	(*)	-
Công ty cổ phần Năng lượng mới GT Việt Nam	4.706.950.869	1.583.107.984	(*)	-
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	706.464.000.000	5.112.919.916	741.464.000.000	3.526.511.353
Công ty Cổ phần Mai Trang Linh	181.480.000.000	597.065.795	(*)	700.587.866
Công ty TNHH Geleximco Hòa Bình	40.500.000.000	-	(*)	-
Công ty Cổ phần DASO (Hải Phòng)	484.484.000.000	4.515.854.121	(*)	2.825.923.487
Đầu tư vào đơn vị khác	220.549.375.500	13.346.500.000	93.421.875.000	13.373.615.000
Công ty Cổ phần Chứng khoán Hà Nội	2.100.000.000	2.100.000.000	(*)	2.100.000.000
Công ty Cổ phần Giấy An Hòa	205.876.875.500	-	(*)	-
Công ty Cổ phần phát triển hạ tầng Kim Giang	11.000.000.000	11.000.000.000	(*)	11.000.000.000
Công ty Cổ phần Máy - Thiết bị Dầu khí (PVM) (i)	1.572.500.000	246.500.000	1.326.000.000	273.615.000
			1.572.500.000	1.298.885.000
	964.269.446.369	22.042.527.900	1.326.000.000	18.900.126.353
			867.434.995.000	1.298.885.000

(*) Công ty không có căn cứ xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư góp vốn vào các Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết nêu trên để thuyết minh trong Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ bởi vì các Công ty này chưa niêm yết nên không có giá niêm yết trên thị trường cho khoản đầu tư này và Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện không có hướng dẫn về cách tính giá trị hợp lý sử dụng các kỹ thuật định giá.

(i) Giá trị hợp lý của Công ty Cổ phần Máy - Thiết bị Dầu khí (PVM) lấy theo giá tham chiếu bình quân trong 30 ngày giao dịch liền kề gần nhất trước ngày 30/06/2025 do Sở Giao dịch chứng khoán công bố là 15.600 đồng/cổ phiếu.

4.12 Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Giá trị VND	Số có khả VND	Giá trị VND	Số có khả VND
Công ty Cổ phần TBIC	18.570.787.989	18.570.787.989	75.772.386.949	75.772.386.949
Tổng Công ty Đông Bắc	94.655.554.953	94.655.554.953	53.233.186.251	53.233.186.251
Công ty TNHH Sản xuất và Dịch vụ Tổng hợp DHA	73.077.265.431	73.077.265.431	73.077.265.431	73.077.265.431
Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam	86.672.146.454	86.672.146.454	241.105.029.295	241.105.029.295
Các đối tượng khác	53.340.318.030	53.340.318.030	65.515.848.014	65.515.848.014
	326.316.072.857	326.316.072.857	508.703.715.940	508.703.715.940

4.13 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Công ty Cổ phần Đầu tư và Du lịch Vạn Hương	-	1.026.480.491
Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Thịnh Vượng	4.841.896.391	779.154.483
Các khoản người mua trả tiền trước khác	317.684.429	50.000.000
	5.159.580.820	1.855.634.974

4.14 Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Chi phí lãi vay	14.170.704.930	9.455.163.856
	14.170.704.930	9.455.163.856

4.15 Phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Kinh phí công đoàn	54.773.520	-
Bảo hiểm xã hội	235.357.860	-
Bảo hiểm y tế	41.533.740	-
Bảo hiểm thất nghiệp	18.662.640	-
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (i)	45.000.000.000	45.000.000.000
Phải trả khác	25.367.714.714	25.117.672.178
	70.718.042.474	70.117.672.178

(i) Khoản ký quỹ bảo lãnh thực hiện hợp đồng mua bán than của Công ty CP Nhiệt điện Thăng Long. Số tiền bảo lãnh được hoàn trả khi hai bên thực hiện xong nghĩa vụ của hợp đồng mua bán than từng năm.

4.16 Thuế và các khoản phải thu, phải nộp nhà nước

	Số đầu kỳ		Phát sinh trong năm		Số cuối kỳ	
	Phải thu VND	Phải nộp VND	Số phải nộp VND	Số đã nộp VND	Phải thu VND	Phải nộp VND
Thuế giá trị gia tăng	-	-	752.378.171	752.378.171	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	2.956.813.513	4.703.436.078	2.956.813.514	-	4.703.436.077
Thuế thu nhập cá nhân	-	105.755.900	757.502.107	787.744.707	-	75.513.300
Phí, lệ phí và các khoản khác	-	-	79.550.208	79.550.208	-	-
	-	3.062.569.413	6.292.866.564	4.576.486.600	-	4.778.949.377

4.17 Vay và nợ thuế tài chính ngân hàng

	Số cuối kỳ		Trong năm		Số đầu kỳ	
	Giá trị VND	Số có khả VND	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị VND	Số có khả VND
Vay ngắn hạn						
Ngân hàng TMCP An Bình - CN Hà Nội (i)	2.024.969.814.197	2.024.969.814.197	1.817.170.974.944	1.842.046.390.837	2.049.845.230.090	2.049.845.230.090
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (ii)	931.484.000.000	931.484.000.000	1.023.784.000.000	1.085.284.000.000	992.984.000.000	992.984.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Ba Đình (iii)	11.094.142.000	11.094.142.000	16.072.730.000	4.978.588.000	-	-
Công ty Cổ phần Dịch vụ và Thương mại Thế hệ mới	-	-	-	300.000.000.000	300.000.000.000	300.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại Vạn Phúc (iv)	310.000.000.000	310.000.000.000	310.000.000.000	-	-	-
Các đối tượng khác	12.717.689.680	12.717.689.680	215.300.000.000	255.300.000.000	52.717.689.680	52.717.689.680
	<u>3.290.265.645.877</u>	<u>3.290.265.645.877</u>	<u>3.382.327.704.944</u>	<u>3.487.608.978.837</u>	<u>3.395.546.919.770</u>	<u>3.395.546.919.770</u>

- (i) Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP An Bình - Chi nhánh Hà Nội theo hợp đồng cấp hạn mức tín dụng chung số 83/25/TD/BB/011 ngày 24/06/2025: Hạn mức cấp tín dụng: Tối đa là 2.050.000.000.000 đồng (bao gồm toàn bộ số dư ngắn hạn hiện đang theo dõi theo Hợp đồng cấp hạn mức số 62/24/TD/BB/011 ngày 03/06/2024).
- Mục đích vay: Tài trợ vốn lưu động phục vụ kinh doanh lĩnh vực cung cấp nguyên vật liệu đầu vào (than, dầu, đá vôi, hóa chất,...) cho Dự án Nhà máy Nhiệt Điện Thăng Long do Công ty Cổ phần Nhiệt điện Thăng Long là chủ đầu tư; tài trợ vốn lưu động phục vụ kinh doanh lĩnh vực thương mại than (bao gồm cả thuế, phí nhập khẩu than theo phương án mà ABBank tài trợ. Phát hành bảo lãnh dự thầu, bảo lãnh thực hiện hợp đồng, bảo lãnh tạm ứng, bảo lãnh bảo hành, bảo lãnh thanh toán; Phát hành các loại L/C theo quy định để mua than phục vụ phương án kinh doanh;
 - Thời hạn hiệu lực của hạn mức tín dụng: 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng;
 - Thời hạn của từng lần cấp tín dụng có thể vượt quá thời hạn hiệu lực của hạn mức tín dụng và được quy định chi tiết trong Phụ lục hợp đồng hoặc từng Giấy nhận nợ;
 - Lãi suất, phí của từng loại hình cấp tín dụng được quy định cụ thể trong từ Phụ lục hợp đồng kèm theo hoặc các văn bản liên quan khác;
 - Tài sản bảo đảm: Toàn bộ quyền tài sản phát sinh từ phần vốn góp của Bên Bảo Đảm tại:
 - + Công ty TNHH Geleximco Hòa Bình chiếm tỷ lệ 30% vốn điều lệ của Tổ Chức Nhận Vốn Góp theo Giấy chứng nhận phần vốn góp số: C02.3/CNGV/GELE-HB ngày 10/12/2024;
 - + Công ty Cổ phần Mai Trang Linh tổng số cổ phần nắm giữ: 6.765.000 cổ phần theo Giấy chứng nhận sở hữu cổ phần số 01/MTL-GCNSHCP ngày 12/12/2024.

- (ii) Vay ngắn hạn theo hợp đồng cấp hạn mức số BCLC-4112-01 ngày 31/12/2024 và phụ lục số 01/PL ngày 20/02/2025 tại Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng:
- Hạn mức cấp tín dụng là 1.600.000.000.000 đồng;
 - Mục đích cấp tín dụng: Bổ sung vốn lưu động gồm cho vay, phát hành L/C, bảo lãnh phục vụ hoạt động kinh doanh thương mại than, dầu, đá vôi, hóa chất và các nguyên vật liệu đầu vào cung cấp cho Công ty Cổ phần Nhiệt điện Thăng Long;
 - Thời hạn duy trì hạn mức tín dụng: 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng;
 - Thời hạn cho vay tối đa của các khoản vay từng lần thuộc hạn mức không được vượt quá 6 tháng, thời hạn cụ thể sẽ được quy định trong khế ước nhận nợ hoặc các văn bản có liên quan. Lãi suất được quy định cụ thể trong từng giấy nhận nợ;
 - Biện pháp đảm bảo được quy định cụ thể trong từng hợp đồng thế chấp:
 - + Thế chấp bằng quyền đòi nợ phát sinh từ Hợp đồng mua bán điện TLP và Tập đoàn điện lực Việt Nam theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 2008/HĐTC/VPB-TLP ký ngày 05/12/2018 và các văn bản sửa đổi, bổ sung, thay thế (nếu có);
 - + Thế chấp bằng hàng tồn kho luân chuyển thuộc sở hữu của TLP theo Hợp đồng thế chấp tài sản hàng tồn kho luân chuyển để đảm bảo thực hiện nghĩa vụ của người khác số 200818/HĐTCTS/VPB-TLP ký ngày 05/12/2018 và các văn bản sửa đổi, bổ sung, thay thế (nếu có);
 - + Thế chấp bằng quyền đòi nợ luân chuyển của Khách Hàng theo Hợp đồng thế chấp quyền đòi nợ số 20818/HĐTC/VPB-SHN ngày 05/12/2018 và các văn bản sửa đổi, bổ sung, thay thế (nếu có);
 - + Thế chấp bằng Bất động sản tại Phường Bãi Cháy, thành phố Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh theo Hợp đồng thế chấp (nghĩa vụ 2) số 03BĐS/HĐTC/VPB-GELEXIMCO-SHN (số công chứng: 53 quyền số 01/2023/TP/CC-SCC/HĐGD) ký ngày 13/01/2023 và các văn bản sửa đổi, bổ sung, thay đổi (nếu có);
 - + Bảo lãnh của Ông Vũ Văn Hậu (CCCD số 034071003957) theo Hợp đồng bảo lãnh số 2018/HĐBL/VPBANK-VVH ký ngày 05/12/2018;
 - + Bảo lãnh của Ông Vũ Văn Tiền (CCCD số 034059003584) theo Hợp đồng bảo lãnh số 2018/HĐBL/VPBANK/VVT ký ngày 05/12/2018;
 - + Bảo lãnh của Tập đoàn Geleximco Công ty CP theo Hợp đồng bảo lãnh số 2018/HĐBL/VPBANK- GELEXIMCO ký ngày 05/12/2018.
- (iii) Vay ngắn hạn theo hợp đồng cho vay hạn mức số 144/2025-HĐCVHM/NHCT124-SHN ngày 26/03/2025 tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Ba Đình:
- Hạn mức cho vay: Tổng mức dư nợ không vượt quá 30.000.000.000 VND;
 - Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh;
 - Thời hạn vay: theo từng Giấy nhận nợ nhưng không quá 04 tháng;
 - Lãi suất vay: lãi suất điều chỉnh được quy định cụ thể trong Giấy nhận nợ;
 - Tài sản đảm bảo:
 - + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 436, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 303/2025/HĐBĐ/NHCT124-SHN;
 - + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 438, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 304/2025/HĐBĐ/NHCT124-SHN;
 - + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 434, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 305/2025/HĐBĐ/NHCT124-SHN;
 - + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 433, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 306/2025/HĐBĐ/NHCT124-SHN;

- + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 435, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 307/2025/HĐBĐ/NHCT124/SHN;
 - + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 430, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 139/2025/HĐBĐ/NHCT124/SHN;
 - + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 428, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 140/2025/HĐBĐ/NHCT124/SHN;
 - + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 431, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 141/2025/HĐBĐ/NHCT124/SHN;
 - + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 431, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 142/2025/HĐBĐ/NHCT124/SHN;
 - + Thế chấp bằng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền tại đường Võ Nguyên Giáp, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai (Thửa đất số 429, tờ bản đồ số P1-08) theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 143/2025/HĐBĐ/NHCT124/SHN;
- (iv) Vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Đầu tư Thương Mại Vạn Phúc theo hợp đồng số 2304/2025/HĐVV/VP-SHN ngày 23/04/2025, số tiền vay là 310.000.000.000 đồng; thời hạn vay 06 tháng kể từ ngày giải ngân; Mục đích vay phục vụ nhu cầu cho hoạt động kinh doanh; Lãi suất vay là 8,65%/năm; Khoản vay không có tài sản đảm bảo.

4.18 Dự phòng phải trả ngắn hạn

Công ty đang ghi nhận dự phòng phải trả phát sinh do thanh lý trước hạn hợp đồng dịch vụ số 16/03-09/HĐDV-2020/PT ký ngày 03/09/2020 giữa Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội và Công ty Cổ phần Quốc tế Thiên Phú Thành về việc thuê kho bãi để tập kết, bốc xúc hàng hoá than các loại lên xuống phương tiện và cung cấp các dịch vụ cảng liên quan với số tiền 8.269.327.092 đồng. Đến thời điểm lập Báo cáo này, hai bên đã thống nhất số tiền bồi thường và thực hiện thanh lý hợp đồng.

4.19 Vốn chủ sở hữu
4.19.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	LNST chưa phân phối VND	Tổng cộng VND
Số dư đầu năm trước	1.296.071.470.000	16.350.914.364	6.139.824.104	265.275.374.553	1.583.837.583.021
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	-	9.174.717.455	9.174.717.455
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	(330.851.738)	(330.851.738)
Số dư cuối năm trước	1.296.071.470.000	16.350.914.364	6.139.824.104	274.119.240.270	1.592.681.448.738
Số dư đầu kỳ này	1.296.071.470.000	16.350.914.364	6.139.824.104	274.119.240.270	1.592.681.448.738
Lợi nhuận trong kỳ này	-	-	-	13.274.922.748	13.274.922.748
Phân phối lợi nhuận (i)	-	-	-	(876.019.046)	(876.019.046)
Số dư cuối kỳ này	1.296.071.470.000	16.350.914.364	6.139.824.104	286.518.143.972	1.605.080.352.440

(i) Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24/04/2025.

4.19.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Cổ phiếu phổ thông	Tỷ lệ	Cổ phiếu phổ thông	Tỷ lệ
	<i>Số lượng</i>	<i>%</i>	<i>Số lượng</i>	<i>%</i>
Ông Nguyễn Văn Anh	7.717.500	5,95%	7.717.500	5,95%
Bà Kiều Thị Liễu	6.528.400	5,04%	6.063.400	4,68%
Các cổ đông khác	115.361.247	89,01%	115.826.247	89,37%
	129.607.147	100%	129.607.147	100%

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

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu kỳ	1.296.071.470.000	1.296.071.470.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	1.296.071.470.000	1.296.071.470.000

4.19.4 Cổ phiếu

	Số cuối kỳ Cổ phiếu	Số đầu kỳ Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	129.607.147	129.607.147
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	129.607.147	129.607.147
Cổ phiếu phổ thông	129.607.147	129.607.147
Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
Cổ phiếu phổ thông	-	-
Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	129.607.147	129.607.147
Cổ phiếu phổ thông	129.607.147	129.607.147
Cổ phiếu ưu đãi	-	-
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/Cổ phiếu)</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>

4.19.5 Phân phối lợi nhuận

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Lợi nhuận đầu kỳ chưa phân phối	274.119.240.270	265.275.374.553
Lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ	13.274.922.748	9.673.954.806
Các khoản khác điều chỉnh giảm lợi nhuận	-	-
Các khoản khác điều chỉnh tăng lợi nhuận	-	-
Lợi nhuận được chia cổ tức và phân phối các quỹ	287.394.163.018	274.949.329.359
Phân phối các quỹ và chia cổ tức, trong đó:		
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	(876.019.046)	(330.851.738)
Lợi nhuận còn lại chưa phân phối	286.518.143.972	274.618.477.621

4.20 Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

Tài sản thuê ngoài

Công ty thuê văn phòng theo hợp đồng thuê diện tích số 06 HĐTDT/THC/2024 ngày 04/10/2024 giữa Công ty Cổ phần Tân Hoàng Cầu và Công ty Cổ phần Đầu tư và Tổng hợp Hà Nội về việc thuê diện tích văn phòng tại tầng số 03, Khu Thương mại Tòa nhà Hoàng Cầu Skyline tại 36 Hoàng Cầu, Ô Chợ Dừa, Hà Nội Diện tích thuê bao gồm 504m²; Thời hạn thuê 05 năm; Đơn giá thuê 348.750 đồng/m²/tháng.

Nợ khó đòi đã xử lý

Công ty đã điều chỉnh đưa ra theo dõi ngoại bảng trên báo cáo tài chính từ kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2025 đối với các khoản nợ phải thu khó đòi đã được trích lập dự phòng 100% theo Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24/04/2025. Chi tiết đối tượng công nợ theo dõi ngoại bảng:

Tên đối tượng	Giá trị nợ đã xử VND	Năm xử lý
Phải thu về cho vay ngắn hạn		
Nguyễn Anh Quân	235.700.000.000	2025
Trần Tiến Thành	325.000.000	2025
Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
Công ty TNHH MTV Xây dựng Công trình giao thông 892	2.282.578.971	2025
Các đối tượng khác	902.007.796	2025
Phải thu ngắn hạn khác		
Lê Song Hào	13.965.491.231	2025
Nguyễn Trung Kiên	12.831.501.573	2025
Công ty Cổ phần An Sinh	6.251.147.700	2025
Các đối tượng khác	4.028.770.097	2025
Phải thu dài hạn khác		
Công ty Cổ phần phát triển Hạ tầng Kim Giang	6.537.000.000	2025

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

5.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Doanh thu bán hàng hóa	2.178.619.976.446	1.997.666.056.891
Doanh thu cung cấp dịch vụ	29.858.457.499	27.743.842.203
	2.208.478.433.945	2.025.409.899.094

5.2 Giá vốn hàng bán và dịch vụ đã cung cấp

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Giá vốn của hàng hóa, dịch vụ đã cung cấp	2.181.553.619.045	1.997.568.895.920
	2.181.553.619.045	1.997.568.895.920

5.3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay; lãi tiền ký quỹ, tạm ứng	34.339.544.799	49.622.862.842
Cổ tức, lợi nhuận được chia	269.800.000	514.100.000
Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	104.072.807.543	86.064.183.820
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	3.126.409	4.721.274
	138.685.278.751	136.205.867.936

5.4 Chi phí tài chính

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Lãi tiền vay	110.853.528.029	92.882.125.629
Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	5.624.991.075	15.615.421.700
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	3.142.401.547	(195.500.000)
Lỗ chênh lệch tỷ giá	18.002.673	-
Chi phí tài chính khác	12.682.218.572	22.480.884.020
	132.321.141.896	130.782.931.349

5.5 Chi phí bán hàng

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Chi phí nhân viên	3.868.971.080	3.089.899.060
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.972.954.104	1.532.412.476
Chi phí bán hàng khác	1.679.010.975	276.921.093
Cộng	7.520.936.159	4.899.232.629

5.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Chi phí nhân viên quản lý	5.183.108.964	5.124.887.891
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.808.746.647	1.468.830.732
Chi phí quản lý doanh nghiệp khác	1.592.923.273	1.273.739.100
	8.584.778.884	7.867.457.723

5.7 Thu nhập khác

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Thu nhập được thưởng, bồi thường	830.818.799	-
Các khoản khác	738.031	21.405.192
	831.556.830	21.405.192

5.8 Chi phí khác

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Chi phí phạt do vi phạm hợp đồng	-	8.269.327.092
Các chi phí khác	36.434.716	79.111.189
	36.434.716	8.348.438.281

5.9 Chi phí thuế TNDN hiện hành

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu	4.703.436.078	2.433.084.270
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành kỳ này	-	63.177.244
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4.703.436.078	2.496.261.514

(i) Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành trong kỳ được tính như sau:

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Lợi nhuận/(lỗ) trước thuế	17.978.358.826	12.170.216.320
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	5.538.821.566	(4.794.971)
Các khoản điều chỉnh tăng	5.808.621.566	509.305.029
Thu lao HĐQT không trực tiếp điều hành	246.000.000	298.181.816
Các khoản phạt về thuế, phạt hành chính	36.434.714	41.880.038
Các chi phí khấu hao, tổn thất, chi phí không được trừ khác	5.526.186.852	169.243.175
Các khoản điều chỉnh giảm	(269.800.000)	(514.100.000)
Cổ tức, lợi nhuận được chia	(269.800.000)	(514.100.000)
Thu nhập được miễn thuế	-	-
Các khoản lỗ được kết chuyển	-	-
Thu nhập chịu thuế năm hiện hành	23.517.180.392	12.165.421.349
Thu suất thuế TNDN 20%	20%	20%
Thuế TNDN	4.703.436.078	2.433.084.270
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4.703.436.078	2.433.084.270
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các kỳ trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành kỳ này	-	63.177.244
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	4.703.436.078	2.496.261.514

5.10 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Chi phí nhân công	10.917.054.427	9.004.523.791
Chi phí khấu hao tài sản cố định	896.845.938	169.828.494
Thuế nhà đất, tiền sử dụng đất	-	129.846.621.045
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.321.808.697	3.498.298.779
Chi phí khác bằng tiền	1.866.844.890	1.356.629.957
	19.002.553.952	143.875.902.066

6. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

6.1 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	3.382.327.704.944	3.294.034.425.952
	3.382.327.704.944	3.294.034.425.952

6.2 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	3.487.608.978.837	2.440.015.506.415
	3.487.608.978.837	2.440.015.506.415

7. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

7.1. Các khoản cam kết

Trong kỳ, Công ty không thực hiện cam kết, bảo lãnh cho một bên thứ 3 nào.

7.2. Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

7.2.1 Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: Các thành viên Hội đồng quản trị, các thành viên Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc. Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt:

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Ông Vũ Thắng	513.200.000	544.700.000
Ông Hoàng Trọng Điềm	90.000.000	112.363.634
Ông Lê Hữu Tú	48.000.000	62.909.091
Ông Nguyễn Ngọc Triều Dương	-	44.727.273
Ông Nguyễn Văn Trường	329.000.000	
Ông Nguyễn Trung Thành	44.000.000	436.000.000
Bà Nguyễn Thị Thu Hương	48.000.000	55.454.545
Bà Hoàng Lệ Thu	30.000.000	33.727.273
Bà Nguyễn Thị Kim Loan	-	33.727.273
Ông Phạm Quang Huy	30.000.000	-

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Trong kỳ không phát sinh các giao dịch khác với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

	Nội dung	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Các thành viên HĐQT/ Ban			
Tổng giám đốc			
Ông Vũ Thắng	Tạm ứng	1.000.000.000	1.000.000.000

7.2.2 Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty bao gồm: Các doanh nghiệp, các cá nhân có quyền trực tiếp hoặc gián tiếp có quyền kiểm soát ở Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ và các công ty trong cùng tập đoàn.

Danh sách các bên liên quan

Bên liên quan khác	Mối quan hệ
Công ty TNHH Xuất nhập khẩu Hàng hóa	Công ty con
Công ty Cổ phần Quản lý Đường sông 6	Công ty con
CTCP Năng lượng mới GT Việt Nam	Công ty con
Công ty Cổ phần Mai Trang Linh	Công ty liên kết
Công ty TNHH Geleximco Hòa Bình	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Daso (Hải Phòng)	Công ty liên kết

Giao dịch với các bên liên quan khác

Trong kỳ kế toán có phát sinh nghiệp vụ chủ yếu với các công ty có liên quan như sau:

Các giao dịch khác	Nội dung	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Công ty Cổ phần Quản lý Đường sông 6	Cổ tức đã nhận	227.300.000	454.600.000
CTCP Năng lượng mới GT Việt Nam	Góp vốn	4.706.950.869	-

Số dư các khoản phải thu/(phải trả) với các bên liên quan khác:

	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
Công ty TNHH Xuất nhập khẩu hàng hóa Việt Nam	4.035.853.607	4.035.853.607
	4.035.853.607	4.035.853.607
	Số cuối kỳ VND	Số đầu kỳ VND
Phải thu ngắn hạn khác		
Công ty TNHH Xuất nhập khẩu hàng hóa Việt Nam	16.775.000	16.775.000
	16.775.000	16.775.000

7.3. Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định rằng, theo nhận định của Ban Tổng Giám đốc, xét trên những khía cạnh trọng yếu, không có sự kiện bất thường nào xảy ra sau ngày kết kỳ kế toán làm ảnh hưởng đến tình hình tài chính và hoạt động của Công ty cần thiết phải điều chỉnh hoặc trình bày trên Báo cáo tài chính này.

7.4. Thông tin về bộ phận

Các thông tin bộ phận về hoạt động kinh doanh của Công ty trong kỳ như sau:

Chỉ tiêu	Kinh doanh than (thương mại) VND	Cung cấp dịch vụ (hoạt động than) VND	Hoạt động khác VND	Tổng cộng VND
1. Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	2.149.275.606.438	29.851.050.091	29.351.777.416	2.208.478.433.945
2. Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ phận khác	-	-	-	-
3. Giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.149.275.606.438	-	32.278.012.607	2.181.553.619.045
4. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	-	29.851.050.091	(2.926.235.191)	26.924.814.900
5. Tài sản bộ phận	2.753.880.161.020	38.248.335.572	330.113.144.695	3.122.241.641.287
6. Tài sản không phân bổ				2.210.378.879.901
Tổng Tài sản				5.332.620.521.188
8. Nợ phải trả bộ phận	3.287.765.682.316	45.663.412.257	394.111.074.175	3.727.540.168.748
9. Nợ phải trả không phân bổ				-
Tổng Nợ phải trả				3.727.540.168.748

7.5. Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế, Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2024 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế.

Người lập biểu
Vũ Thị Thảo

Kế toán trưởng
Vũ Thị Thảo

Tổng Giám đốc
Lưu Anh Tuấn
Hà Nội, Việt Nam
Ngày 28 tháng 08 năm 2025