

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026 - Phần Văn phòng công ty

(Đơn vị tính: đồng)

TÀI SẢN	Mã số	T. minh	Số cuối quý (31/03/2026)	Số đầu năm (01/01/2026)
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1,166,442,614,413</b>	<b>1,154,351,029,158</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>5</b>	<b>287,951,019,428</b>	<b>237,464,357,081</b>
1. Tiền	111		147,951,019,428	122,464,357,081
2. Các khoản tương đương tiền	112		140,000,000,000	115,000,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>279,661,776,925</b>	<b>239,661,776,925</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	6	279,661,776,925	239,661,776,925
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>478,178,553,854</b>	<b>613,170,507,667</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	7	330,381,532,505	491,533,682,573
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	8	64,275,979,953	45,626,490,907
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		80,827,096,900	79,498,304,966
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu ngắn hạn khác	135	9	23,548,362,841	17,366,447,566
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	136	10	(20,854,418,345)	(20,854,418,345)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>110,472,068,470</b>	<b>62,282,729,284</b>
1. Hàng tồn kho	141	11	114,711,041,444	66,569,233,647
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	11	(4,238,972,974)	(4,286,504,363)
<b>V. Tài sản sinh học ngắn hạn</b>	<b>150</b>			
<b>VI. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>160</b>		<b>10,179,195,736</b>	<b>1,771,658,201</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	161	12	1,155,731,252	1,771,658,201
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	162		8,408,548,279	
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	163	17	614,916,205	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	165			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>343,665,923,994</b>	<b>349,160,628,271</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>15,744,836,519</b>	<b>17,229,114,336</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		15,744,836,519	17,229,114,336
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>154,740,689,406</b>	<b>155,028,698,375</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	13	154,740,689,406	155,028,698,375
- Nguyên giá	222		323,434,659,886	319,517,019,568
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(168,693,970,480)	(164,488,321,193)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
<b>III. Tài sản sinh học dài hạn</b>	<b>230</b>			
<b>IV. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
<b>V. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>1,163,094,582</b>	<b>5,724,772,108</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252	14	1,163,094,582	5,724,772,108
<b>VI. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>260</b>		<b>159,253,337,143</b>	<b>159,253,337,143</b>
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	262	6	159,253,337,143	159,253,337,143
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>270</b>		<b>12,763,966,344</b>	<b>11,924,706,309</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	27	12	12,763,966,344	11,924,706,309
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200)</b>	<b>280</b>		<b>1,510,108,538,407</b>	<b>1,503,511,657,429</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	T. minh	Số cuối quý (31/03/2026)	Số đầu năm (01/01/2026)
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>926,450,074,795</b>	<b>922,358,405,267</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>855,687,006,981</b>	<b>847,811,674,171</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	15	144,054,719,825	146,641,392,075
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	16	34,553,755,895	6,252,840,002
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	17	1,563,672,468	5,484,083,939
5. Phải trả người lao động	315		21,227,804,039	29,057,810,989
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	18	77,387,292,597	117,314,445,562
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319		819,970,484	
10. Phải trả ngắn hạn khác	310	19	2,329,308,806	753,725,304
11. Vay và nợ ngắn hạn	321	20	570,605,545,907	532,767,079,901
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322		1,858,505,954	1,863,868,012
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1,286,431,006	7,676,428,387
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>70,763,067,814</b>	<b>74,546,731,096</b>
1. Vay và nợ dài hạn	338		67,500,000,000	72,840,024,726
2. Dự phòng phải trả dài hạn	342		3,263,067,814	1,706,706,370
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>21</b>	<b>583,658,463,612</b>	<b>581,153,252,162</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>583,658,463,612</b>	<b>581,153,252,162</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		310,000,000,000	310,000,000,000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		148,812,514,988	148,812,514,988
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		839,486,989	839,486,989
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		124,006,461,635	121,501,250,185
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		121,501,250,185	-
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2,505,211,450	121,501,250,185
5. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1,510,108,538,407</b>	<b>1,503,511,657,429</b>

Lập, ngày 29 tháng 04 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Thị Kim Liên

TỔNG GIÁM ĐỐC




Lã Quý Duẩn



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ****(Dạng đầy đủ)****Quý I năm 2026 - VP Cty**

(Đơn vị tính :Đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	T minh	Quý I năm 2026	Quý I năm 2025	Lũy kế từ đầu năm đến Quý I	
					Năm 2026	Năm 2025
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	23	125,315,544,373	160,202,671,255	125,315,544,373	160,202,671,255
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		31,850,000		31,850,000	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		125,283,694,373	160,202,671,255	125,283,694,373	160,202,671,255
4. Giá vốn hàng bán	11	24	110,419,903,525	143,811,466,280	110,419,903,525	143,811,466,280
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		14,863,790,848	16,391,204,975	14,863,790,848	16,391,204,975
6. Lãi/lỗ của hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21					
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	27	6,199,770,353	4,525,064,574	6,199,770,353	4,525,064,574
8. Chi phí tài chính	23	28	7,095,625,128	3,453,782,019	7,095,625,128	3,453,782,019
- Trong đó: Chi phí lãi vay	24		7,029,056,038	3,453,782,019	7,029,056,038	3,453,782,019
9. Chi phí bán hàng	25	29	4,848,817,035	6,383,085,311	4,848,817,035	6,383,085,311
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	29	5,724,411,763	4,564,314,116	5,724,411,763	4,564,314,116
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + 21 + 22 - (23 + 25 + 26)}	30		3,394,707,275	6,515,088,103	3,394,707,275	6,515,088,103
12. Thu nhập khác	31			47,504,383		47,504,383
13. Chi phí khác	32		250,000,000		250,000,000	
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(250,000,000)	47,504,383	(250,000,000)	47,504,383
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3,144,707,275	6,562,592,486	3,144,707,275	6,562,592,486
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	30	639,495,825	868,586,868	639,495,825	868,586,868
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2,505,211,450	5,694,005,618	2,505,211,450	5,694,005,618
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Thị Kim Liên

Lập ngày 29 tháng 04 năm 2026

TỔNG GIÁM ĐỐC

CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
CƠ KHÍ ĐÔNG ANH  
LICOGI  
X. ĐÔNG ANH - T.P HÀ NỘI

Lã Quý Duẩn



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**QUÝ I NĂM 2026 - VĂN PHÒNG CÔNG TY**  
(Theo phương pháp gián tiếp)

(Đơn vị tính: Đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế đầu năm đến cuối quý I	
		Năm 2026	Năm 2025
1	2	3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	3,144,707,275	6,562,592,486
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	4,205,649,287	2,058,227,039
- Các khoản dự phòng	03	(42,169,331)	38,303,582
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(6,199,770,353)	(4,525,064,574)
- Chi phí lãi vay	06	7,029,056,038	3,453,782,019
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	8,137,472,916	7,587,840,552
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	157,147,269,421	87,926,340,439
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(48,141,807,797)	(35,262,352,076)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(28,197,035,942)	(105,008,270,569)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(223,333,086)	(587,221,634)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(6,988,360,928)	(3,440,000,541)
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(2,451,650,247)	(4,790,087,965)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(6,389,997,381)	(3,787,810,144)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	72,892,556,956	(57,361,561,938)
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	644,037,208	(1,451,555,026)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(195,000,000,000)	(20,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	130,000,000,000	-
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	4,111,602,177	1,164,314,395
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(60,244,360,615)	(20,287,240,631)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ đi vay	33	264,005,658,131	260,789,043,234
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(226,167,192,125)	(205,228,075,736)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	37,838,466,006	55,560,967,498
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	50,486,662,347	(22,087,835,071)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	237,464,357,081	386,924,710,916
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	287,951,019,428	364,836,875,845

LẬP BIỂU

Đặng Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Thị Kim Liên

Lập ngày 29 tháng 4 năm 2026

TỔNG GIÁM ĐỐC



Là Quý Duẩn

**VĂN PHÒNG CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ ĐÔNG ANH LICOGI**  
(Thành lập tại nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam)

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I**  
**CHO KỲ HOẠT ĐỘNG KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2026**



**1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT****Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh LICOGI (gọi tắt là “Công ty”) tiền thân là Công ty TNHH Một Thành viên Cơ khí Đông Anh, được cổ phần hóa theo Quyết định số 1038/QĐ-BXD ngày 16 tháng 10 năm 2013 và Quyết định số 1058/QĐ-BXD ngày 31 tháng 12 năm 2013 của Bộ Xây dựng. Công ty chính thức chuyển thành Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh LICOGI theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số 0100106391 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 11 tháng 4 năm 2014, thay đổi lần thứ chín (9) ngày 10 tháng 8 năm 2020.

Tổng số nhân viên của Văn phòng Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2026 là 368 người

**Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính**

Ngành nghề kinh doanh của Công ty là: Đúc sắt, thép; Kho bãi và lưu giữ hàng hóa; Hoạt động tư vấn đầu tư (không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính, kế toán, kiểm toán, thuế, và chứng khoán); Kinh doanh bất động sản; Nấu và tôi luyện thép, các sản phẩm đúc; Xuất nhập khẩu hóa chất công nghiệp tinh khiết và hóa chất thí nghiệm (trừ hóa chất Nhà nước cấm); Xuất nhập khẩu vật tư, máy móc, thiết bị, phụ tùng, sản phẩm đúc, cơ khí và luyện kim; Sản xuất kim loại màu và kim loại quý; Sản xuất các sản phẩm nhôm hợp kim định hình; Thiết kế và thi công các cấu kiện và sản phẩm nhôm; Bán buôn kim loại và quặng kim loại; Kinh doanh các sản phẩm nhôm hợp kim định hình; Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu; Triển khai các dịch vụ thông tin khoa học công nghệ; Thiết kế và chế tạo các sản phẩm: phụ tùng máy xây dựng thiết bị trong ngành xây dựng; Thiết kế máy xây dựng; Thiết kế kết cấu công trình dân dụng và công nghiệp; Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình (chỉ hoạt động trong phạm vi chứng chỉ hành nghề đã đăng ký); Chứng nhận đủ điều kiện đảm bảo an toàn chịu lực và chứng nhận phù hợp chất lượng công trình xây dựng; Giám sát xây dựng và hoàn thiện công trình dân dụng, công nghiệp; Nghiên cứu và phát triển thực nghiệm khoa học tự nhiên và kỹ thuật; Sản xuất máy khai thác mỏ và xây dựng; Chế tạo, lắp ráp máy xây dựng; sản xuất, lắp ráp các thiết bị chịu áp lực; Chế tạo, lắp ráp giàn khung không gian; Sản xuất phụ tùng, phụ kiện, thiết bị máy cho ngành xây dựng; Kinh doanh xăng, dầu mỡ các loại; Đại lý, môi giới, đấu giá; Đại lý xăng, dầu mỡ các loại; Đại lý các sản phẩm đúc, luyện kim, cơ khí, phụ tùng, thiết bị và vật liệu bôi trơn theo nhu cầu thị trường; Sản xuất các cấu kiện kim loại; Sản xuất, gia công, lắp đặt các thiết bị và kết cấu kim loại; Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác; Sửa chữa, đại tu ô tô, máy kéo.

Hoạt động chính của Công ty là: Nấu và tôi luyện thép các sản phẩm đúc; sản xuất, kinh doanh các sản phẩm nhôm hợp kim định hình; Thiết kế, chế tạo, lắp ráp giàn khung không gian (Không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình); Kinh doanh, đại lý xăng, dầu mỡ các loại; Sản xuất gia công, lắp đặt các thiết bị và kết cấu kim loại.

**Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng ngoại trừ một số công trình chế tạo, lắp ráp giàn không gian có thời gian trên 12 tháng.

**I. THÔNG TIN KHÁI QUÁT (Tiếp theo)****Cấu trúc doanh nghiệp**

Công ty có 01 Nhà máy, 01 Trung tâm nghiên cứu và 01 Công ty liên doanh, thông tin khái quát về các đơn vị phụ thuộc và Công ty liên doanh như sau:

	Hoạt động chính	Tỷ lệ sở hữu và lợi ích
<b>Công ty liên doanh</b>		
- Công ty TNHH Khu công nghiệp Thăng Long	Cho thuê khu công nghiệp	42%
<b>Đơn vị trực thuộc</b>		
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh LICOGI - Nhà máy Nhôm Đông Anh	Sản xuất, kinh doanh các sản phẩm nhôm hợp kim định hình	
- Trung tâm Nghiên cứu Phát triển và Cơ khí Xây dựng	Nghiên cứu phát triển	

**2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ VÀ KỲ KẾ TOÁN****Cơ sở lập báo cáo tài chính giữa niên độ**

Báo cáo tài chính 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 giữa niên độ.

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

Văn phòng Công ty lập báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo “phương pháp gián tiếp”

Báo cáo tài chính giữa niên độ của Văn phòng Công ty chưa bao gồm báo cáo tài chính giữa niên độ của Chi nhánh Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh Licogi - Nhà máy Nhôm Đông Anh.

**Kỳ kế toán**

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

**3. ÁP DỤNG HƯỚNG DẪN KẾ TOÁN MỚI**

Ngày 27 tháng 10 năm 2025, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 99/2025/TT-BTC (“Thông tư 99”) hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp. Thông tư 99 có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu vào hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2026. Công ty đã áp dụng Thông tư 99 trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2026 của Văn phòng Công ty.



**4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Văn phòng Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính giữa niên độ:

**Ước tính kế toán**

Việc lập báo cáo tài chính 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 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 giữa niên độ cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ hoạt động. 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.

**Công cụ tài chính****Ghi nhận ban đầu**

*Tài sản tài chính:* Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Văn phòng Công ty bao gồm tiền, các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác.

*Công nợ tài chính:* Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Văn phòng Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, các khoản chi phí phải trả, các khoản dự phòng phải trả ngắn hạn và các khoản vay và nợ thuê tài chính.

**Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu**

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

**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.

**Các khoản đầu tư tài chính****Góp vốn liên doanh**

Các khoản góp vốn liên doanh là thỏa thuận trên cơ sở ký kết hợp đồng mà theo đó Công ty và các bên tham gia thực hiện hoạt động kinh tế trên cơ sở đồng kiểm soát. Cơ sở đồng kiểm soát được hiểu là việc đưa ra các quyết định mang tính chiến lược liên quan đến các chính sách hoạt động và tài chính của đơn vị liên doanh phải có sự đồng thuận của các bên đồng kiểm soát.

Các thỏa thuận góp vốn liên doanh liên quan đến việc thành lập một cơ sở kinh doanh độc lập trong đó có các bên tham gia góp vốn liên doanh được gọi là cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.

Văn phòng Công ty ghi nhận ban đầu khoản đầu tư vào công ty liên doanh theo giá gốc. Văn phòng Công ty ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ khoản được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư. Các khoản khác mà Văn phòng Công ty nhận được ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư. Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh được trình bày trong Bảng cân đối kế toán giữa niên độ theo giá gốc



**4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (Tiếp theo)****Nợ 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 trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, 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.

**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 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. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá xuất kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền tháng.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Văn phòng Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Văn phòng 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.

**Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

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 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.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

**Từ ngày 01/01/2026 đến  
ngày 31/03/2026  
Số năm (\*)**

Nhà xưởng và vật kiến trúc	05 - 25
Máy móc và thiết bị	06- 10
Phương tiện vận tải và thiết bị truyền dẫn	06 – 10
Thiết bị văn phòng	01 - 05
Tài sản khác	02 - 08

(\*) Các tài sản cố định hữu hình được đánh giá lại khi có quyết định của Nhà nước hoặc cấp có thẩm quyền. Nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và thời gian sử dụng còn lại được điều chỉnh theo kết quả đánh giá lại đã được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt theo quy định.

Các khoản lãi, lỗ phát sinh khi thanh lý, bán tài sản là chênh lệch giữa thu nhập từ thanh lý và giá trị còn lại của tài sản và được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ.



**Thuê tài sản**

Một khoản thuê được xem là thuê tài chính khi phần lớn các quyền lợi và rủi ro về quyền sở hữu tài sản được chuyển sang cho người đi thuê. Tất cả các khoản thuê khác được xem là thuê hoạt động.

Văn phòng Công ty ghi nhận tài sản thuê tài chính là tài sản của Văn phòng Công ty theo giá trị hợp lý của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu thuê tài sản hoặc theo giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu, nếu giá trị này thấp hơn. Nợ phải trả bên cho thuê tương ứng được ghi nhận trên Bảng cân đối kế toán như một khoản nợ phải trả về thuê tài chính. Các khoản thanh toán tiền thuê được chia thành chi phí tài chính và khoản phải trả nợ gốc nhằm đảm bảo tỷ lệ lãi suất định kỳ cố định trên số dư nợ còn lại. Chi phí thuê tài chính được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh, trừ khi các chi phí này trực tiếp hình thành nên tài sản đi thuê, trong trường hợp đó sẽ được vốn hóa theo chính sách kế toán của Công ty về chi phí đi vay.

Một khoản thuê được xem là thuê hoạt động khi bên cho thuê vẫn được hưởng phần lớn các quyền lợi và phải chịu rủi ro về quyền sở hữu tài sản. Chi phí thuê hoạt động được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian thuê. Các khoản tiền nhận được hoặc phải thu nhằm tạo điều kiện ký kết hợp đồng thuê hoạt động cũng được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian thuê.

**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 lý hoặc cho các mục đích khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí cần thiết để hình thành tài sản bao gồm chi phí xây lắp, thiết bị và chi phí khác có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Các chi phí này sẽ được chuyển sang nguyên giá tài sản cố định theo giá tạm tính (nếu chưa có quyết toán được phê duyệt) khi các tài sản được bàn giao đưa vào sử dụng.

Theo quy định về quản lý đầu tư và xây dựng của Nhà nước, tùy theo phân cấp quản lý, giá trị quyết toán các công trình xây dựng cơ bản hoàn thành cần được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt. Do đó, giá trị cuối cùng của các công trình xây dựng cơ bản có thể thay đổi và phụ thuộc vào quyết toán được phê duyệt bởi các cơ quan có thẩm quyền.

**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.

Các khoản chi phí trả trước chủ yếu bao gồm lợi thế kinh doanh, giá trị công cụ, dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, chi phí sửa chữa, chi phí bảo hiểm xe ô tô. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước và được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ, sử dụng phương pháp đường thẳng theo các quy định kế toán hiện hành.



**4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (Tiếp theo)****Các khoản dự phòng phải trả**

Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận khi Văn phòng Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Văn phòng Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc kỳ hoạt động.

Đối với sản phẩm đúc, Văn phòng Công ty trích lập dự phòng bảo hành tương ứng với 0,25% doanh thu thực hiện trong thời gian bảo hành quy định tại từng hợp đồng cụ thể.

Đối với sản phẩm công trình giàn không gian, Văn phòng Công ty trích lập dự phòng bảo hành tương ứng với 0,25% doanh thu đã thực hiện của các công trình đã hoàn thành bàn giao và quyết toán xong trong thời gian bảo hành quy định tại từng hợp đồng cụ thể và từ 1% đến 4% doanh thu cho một số công trình có tính chất đặc thù. Ngoài ra, các công trình có dự toán chi tiết, trích dự phòng bảo hành theo dự toán.

Ban Tổng Giám đốc Công ty tin tưởng rằng tỷ lệ dự phòng bảo hành nêu trên đã xây dựng trên cơ sở ước tính hợp lý, phù hợp với nghĩa vụ bảo hành phát sinh thực tế tại Văn phòng Công ty và theo các quy định hiện hành.

**Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- (a) Văn phòng 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;
- (b) Văn phòng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Văn phòng Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán giữa niên độ của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- (a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- (c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán giữa niên độ; và
- (d) 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 chế tạo, lắp ráp giàn không gian và kết cấu thép của Văn phòng Công ty được ghi nhận theo nguyên tắc: khi kết quả thực hiện hợp đồng chế tạo, lắp ráp giàn không gian và kết cấu thép có thể được ước tính một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ. Khi kết quả thực hiện không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc được hoàn trả là tương đối chắc chắn.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.



**4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (Tiếp theo)****Ngoại tệ**

Văn phòng Công ty áp dụng xử lý chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”. Theo đó, các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán không được dùng để chia cho cổ đông.

**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.

**Thuế**

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

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ 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 chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính giữa niên độ và được ghi nhận theo phương pháp Bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho kỳ tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Văn phòng 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 Văn phòng Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Văn phòng 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.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

## 5. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2026	01/01/2026
	VND	VND
Tiền mặt	1,853,748,000	591,080,000
Tiền gửi ngân hàng	145,684,900,795	121,873,277,081
Các khoản tương đương tiền	140,000,000,000	115,000,000,000
Tiền đang chuyển	412,370,633	
<b>Tổng</b>	<b>287,951,019,428</b>	<b>237,464,357,081</b>

## 6. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN &amp; DÀI HẠN

## a - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:

	31/03/2026	01/01/2026
	Giá gốc	Giá gốc
	Dự phòng	Dự phòng
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	279,661,776,925	239,661,776,925

## b- Các khoản đầu tư dài hạn

	31/03/2026	01/01/2026
	Giá gốc	Giá gốc
	Dự phòng	Dự phòng
Đầu tư vào công ty liên doanh	159,253,337,143	159,253,337,143
Công ty TNHH KCN Thăng Long	159,253,337,143	159,253,337,143

Công ty chưa xác định được giá trị hợp lý của khoản đầu tư vào công ty liên doanh tại ngày kết thúc kỳ kế toán do các quy định hiện hành chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý của khoản đầu tư này.



## 7. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2026 VND	01/01/2026 VND
Ban quản lý dự án Điện 2- Chi nhánh Tập đoàn Điện lực Việt Nam	56,309,053,597	56,309,053,597
Ban quản lý dự án Điện 3- Chi nhánh Tập đoàn Điện lực Việt Nam	82,319,102,279	191,392,877,802
Công ty cổ phần Vinhomes	4,456,786,634	3,724,248,889
Công ty cổ phần Tập Đoàn Thái Bình Dương	565,469,752	26,795,111,911
Công ty cổ phần đầu tư Xuân Cầu	6,537,426,008	9,006,594,760
PROESMMA SA DE CV	7,172,260,940	24,831,289,600
Công ty Cổ phần LILAMA10	12,985,299,000	14,894,317,000
Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên kỹ thuật máy bay (VAECO)	38,035,511,915	38,035,511,915
Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam- CTCP	18,187,358,038	18,187,358,038
Các khoản phải thu khách hàng khác	103,813,264,342	108,357,319,061
<b>Tổng</b>	<b>330,381,532,505</b>	<b>491,533,682,573</b>

## 8. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2026 VND	01/01/2026 VND
Công ty TNHH thương mại YUASA Việt Nam	3,585,300,000	3,585,300,000
Công ty TNHH SX cầu trục và kết cấu công nghiệp VNC	1,022,496,412	1,253,858,429
Công ty cổ phần tư vấn xây dựng điện 2	-	8,634,704,220
AEROSecure DYNAMICS PTE., LTD	33,655,660,370	15,974,134,443
Công ty cổ phần xây lắp Việt Nam	2,533,222,822	2,533,222,822
Gandhi Automations Private Limited	6,781,642,901	6,781,642,901
Các đối tượng khác	16,697,657,448	6,863,628,092
<b>Tổng</b>	<b>64,275,979,953</b>	<b>45,626,490,907</b>



## 9. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2026	01/01/2026
	VND	VND
Phải thu ngắn hạn khác	23,548,362,841	17,366,447,566
Phải thu về ký quỹ, ký cược	865,413,800	202,029,702
Phải thu về tạm ứng	13,790,666,505	12,006,544,139
Các khoản phải thu khác	8,892,282,536	5,157,873,725
<b>Tổng</b>	<b>23,548,362,841</b>	<b>17,366,447,566</b>

## 10. NỢ XẤU

	31/03/2026			01/01/2026		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn
Công ty Cổ phần Cosevco 9	3,346,494,000		>3 năm	3,346,494,000		>3 năm
Công ty TNHH MTV Thương mại Dịch vụ Ngô Quyền	3,286,000,000		>3 năm	3,286,000,000		>3 năm
Công ty Cổ phần xây lắp Việt Nam	2,533,222,822		>3 năm	2,533,222,822		>3 năm
Tập đoàn điện lực Việt Nam	5,483,765,664		>3 năm	5,483,765,664		>3 năm
Các đối tượng khác	6,204,935,859		>3 năm	6,204,935,859		>3 năm
<b>Tổng Cộng</b>	<b>20,854,418,345</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,854,418,345</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 11. HÀNG TỒN KHO

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường			369,657,920	
Nguyên liệu, vật liệu	46,306,643,830	(1,940,740,009)	33,548,530,204	(1,988,271,398)
Công cụ, dụng cụ	648,837,725		466,404,963	
Chi phí SX KD dở dang	54,861,878,184		16,422,289,754	
Thành phẩm	8,733,078,801	(2,298,232,965)	8,834,606,768	(2,298,232,965)
Hàng gửi bán	4,160,602,904		6,927,744,038	
<b>Tổng</b>	<b>114,711,041,444</b>	<b>(4,238,972,974)</b>	<b>66,569,233,647</b>	<b>(4,286,504,363)</b>

## 12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN &amp; DÀI HẠN



**VĂN PHÒNG CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ ĐÔNG ANH LICOGI**

Km12+800, Quốc lộ 3, Tổ 6, Xã Đông Anh

Thành phố Hà Nội, CHXHCN Việt Nam

**Báo cáo tài chính quý I**

Cho kỳ hoạt động kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2026

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**
**MÃU SỐ B 09 - DN**

	<b>31/03/2026</b>	<b>01/01/2026</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>1,155,731,252</b>	<b>1,771,658,201</b>
Công cụ dụng cụ phân bổ	1,000,348,005	1,454,309,679
Chi phí sửa chữa TSCĐ	92,901,098	179,522,408
Chi phí Bảo hiểm tài sản	8,867,600	29,533,070
Chi phí Bảo hiểm nhân thọ	24,395,002	36,592,501
Chi phí khác	29,219,547	71,700,543
<b>b. Dài hạn</b>	<b>12,763,966,344</b>	<b>11,924,706,309</b>
Công cụ dụng cụ phân bổ	1,167,809,605	1,210,270,625
Chi phí sửa chữa TSCĐ	11,584,019,733	10,699,736,429
Chi phí khác	12,137,006	14,699,255

**13. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	<b>Nhà cửa, vật kiến trúc</b>	<b>Máy móc, thiết bị</b>	<b>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</b>	<b>Thiết bị, dụng cụ quản lý</b>	<b>TSCĐ hữu hình khác</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>NGUYÊN GIÁ</b>						
Số dư tại 01/01/2026	65,524,046,458	236,542,019,750	14,225,896,650	2,083,519,762	1,141,536,948	319,517,019,568
Tăng trong Kỳ	-	3,917,640,318	-	-	-	3,917,640,318
Mua trong kỳ	-	3,917,640,318	-	-	-	3,917,640,318
Số dư tại 31/03/2026	65,524,046,458	240,459,660,068	14,225,896,650	2,083,519,762	1,141,536,948	323,434,659,886
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>						
Số dư tại 01/01/2026	37,451,119,773	116,551,923,474	8,104,160,553	1,239,580,445	1,141,536,948	164,488,321,193
Tăng trong kỳ	649,885,554	3,215,324,997	270,146,069	70,292,667	-	4,205,649,287
Khấu hao trong kỳ	649,885,554	3,215,324,997	270,146,069	70,292,667	-	4,205,649,287
Số dư tại 31/03/2026	38,101,005,327	119,767,248,471	8,374,306,622	1,309,873,112	1,141,536,948	168,693,970,480
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>						
Số dư tại 01/01/2026	28,072,926,685	119,990,096,276	6,121,736,097	843,939,317	-	155,028,698,375
Số dư tại 31/03/2026	27,423,041,131	120,692,411,597	5,851,590,028	773,646,650	-	154,740,689,406

Giá trị còn lại cuối kỳ của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

9,794,061,325 (đồng)

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

123,076,434,994 (đồng)



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

## 14. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/03/2026	01/01/2026
	VND	VND
Dự án Đức áp lực	655,832,392	
Robot hàn tự động (hàn thanh giàn) PX KCT	79,232,875	
Máy đập xóc công suất 5 tấn/giờ		3,813,899,518
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang khác	428,029,315	1,910,872,590
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,163,094,582</b>	<b>5,724,772,108</b>

## 15. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá trị ghi sổ	Số có khả năng trả nợ	Giá trị ghi sổ	Số có khả năng trả nợ
Công ty CP đầu tư xây lắp & VLXD Đông Anh	2,732,816,049	2,732,816,049	9,109,386,830	9,109,386,830
Công ty cổ phần vận tải và vật tư công nghiệp Việt - Hàn	5,763,791,880	5,763,791,880	5,477,064,450	5,477,064,450
Công ty TNHH SX & TM Đức Mạnh	6,195,910,238	6,195,910,238	7,029,516,518	7,029,516,518
Công ty CP cơ khí xây lắp TM Minh Cường	1,193,573,801	1,193,573,801	8,761,047,605	8,761,047,605
Công ty TNHH đầu tư phát triển và thương mại Sóc Sơn	4,514,946,040	4,514,946,040	2,946,835,100	2,946,835,100
Công ty TNHH cơ điện Đại Dương	3,877,313,940	3,877,313,940	4,189,946,940	4,189,946,940
Công ty TNHH kỹ thuật công nghiệp Công Tiến	6,397,330,978	6,397,330,978	9,097,330,978	9,097,330,978
Công ty cổ phần thép Sao Việt Hưng Yên	10,709,055,533	10,709,055,533	12,845,793,487	12,845,793,487
Phải trả cho các đối tượng khác	102,669,981,366	102,669,981,366	87,184,470,167	87,184,470,167
<b>Tổng</b>	<b>144,054,719,825</b>	<b>144,054,719,825</b>	<b>146,641,392,075</b>	<b>146,641,392,075</b>

## 16. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

**VĂN PHÒNG CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ ĐÔNG ANH LICOGI**

Km12+800, Quốc lộ 3, Tổ 6, Xã Đông Anh

Thành phố Hà Nội, CHXHCN Việt Nam

**Báo cáo tài chính quý I**

Cho kỳ hoạt động kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2026

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****MẪU SỐ B 09 - DN**

	<b>31/03/2026</b>	<b>01/01/2026</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Công ty Nhiệt điện Vĩnh Tân - Chi nhánh Tổng		
Công ty Phát điện 3 - Công ty cổ phần	12,188,623,851	
Công ty cổ phần tư vấn xây dựng điện 2	13,135,221,000	
LONAS E IMPRESIONES KEMANIA DEL		
NORESTE S.A. DE C.V.	174,298,925	1,165,622,596
Công ty Cổ phần phát triển hạ tầng cụm công		
ng nghiệp Minh Khai	3,369,551,721	3,369,551,721
Các đối tượng khác	5,686,060,398	1,717,665,685
<b>Tổng</b>	<b>34,553,755,895</b>	<b>6,252,840,002</b>

**17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

	<b>Số dư đầu năm</b>	<b>Phát sinh tăng</b>	<b>Phát sinh giảm</b>	<b>Số còn phải nộp</b>	<b>Số được hoàn</b>
	<b>(01/01/2026)</b>			<b>(31/03/2026)</b>	<b>(31/03/2026)</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	2,688,989,513		2,688,989,513		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		139,490,800	139,490,800		
Thuế GTGT vãng lai		417,514,310	417,514,310		
Thuế xuất khẩu		94,619,012	94,619,012		
Thuế xuất nhập khẩu		2,697,760	2,697,760		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,451,650,247	639,495,825	2,451,650,247	639,495,825	
Tiền thuế đất		924,176,643	-	924,176,643	
Thuế Thu nhập cá nhân	343,444,179	474,630,083	1,432,990,467		614,916,205
<b>Tổng Cộng</b>	<b>5,484,083,939</b>	<b>2,692,624,433</b>	<b>7,227,952,109</b>	<b>1,563,672,468</b>	<b>614,916,205</b>

**18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<b>31/03/2026</b>	<b>01/01/2026</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Trích trước lãi vay	757,456,688	716,761,578
Trích trước CP các công trình GKG	74,924,806,531	114,200,413,026
Trích trước tiền ăn ca, bồi dưỡng độc hại	229,635,500	236,223,500
Trích trước điện tiêu thụ	1,030,097,881	1,835,120,735
Chi phí phải trả khác	445,295,997	325,926,723
<b>Tổng cộng</b>	<b>77,387,292,597</b>	<b>117,314,445,562</b>

**19. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**



**VĂN PHÒNG CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ ĐÔNG ANH LICOGI**Km12+800, Quốc lộ 3, Tổ 6, Xã Đông Anh  
Thành phố Hà Nội, CHXHCN Việt Nam**Báo cáo tài chính quý I**

Cho kỳ hoạt động kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2026

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****MÃU SỐ B 09 - DN**

	<b>31/03/2026</b>	<b>01/01/2026</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Kinh phí công đoàn	477,292,000	278,961,000
Bảo hiểm xã hội, y tế, BHTN	1,055,651,658	
Phải trả, phải nộp khác	796,365,148	474,764,304 <sup>1</sup>
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,329,308,806</b>	<b>753,725,304</b>

**20. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN**

Vay ngắn hạn	01/01/2026		Trong kỳ		31/03/2026	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN Đông Anh	137,555,810,070	137,555,810,070	106,710,024,261	105,059,406,453	139,206,427,878	139,206,427,878
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt nam - CN Đông Anh Hà Nội	155,387,442,436	155,387,442,436	54,409,776,600	82,360,433,341	127,436,785,695	127,436,785,695
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Chương Dương	148,063,899,117	148,063,899,117	56,584,991,904	33,407,327,605	171,241,563,416	171,241,563,416
- Ngân hàng TNHH MTV HSBC	91,759,928,278	91,759,928,278	40,960,840,640		132,720,768,918	132,720,768,918
<b>Total</b>	<b>532,767,079,901</b>	<b>532,767,079,901</b>	<b>258,665,633,405</b>	<b>220,827,167,399</b>	<b>570,605,545,907</b>	<b>570,605,545,907</b>

**21. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**

Chỉ tiêu	01/01/2026		Phát sinh trong kỳ		31/03/2026	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay dài hạn						
Vay dài hạn NH ĐT&PT Việt Nam - CN Đông Hà Nội	72,840,024,726	72,840,024,726		5,340,024,726	67,500,000,000	67,500,000,000
<b>Cộng</b>	<b>72,840,024,726</b>	<b>72,840,024,726</b>	<b>-</b>	<b>5,340,024,726</b>	<b>67,500,000,000</b>	<b>67,500,000,000</b>

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

## 22. VỐN CHỦ SỞ HỮU

## Thay đổi trong vốn chủ sở hữu

	Vốn góp chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại 01/01/2025	310,000,000,000	123,983,194,243	839,486,989	102,288,151,169	537,110,832,401
Lợi nhuận trong kỳ				120,517,031,062	120,517,031,062
Lợi nhuận của nhà máy Nhôm				984,219,123	984,219,123
Trích quỹ đầu tư phát triển		24,829,320,745		(24,829,320,745)	-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				(10,228,815,117)	(10,228,815,117)
Trích quỹ thưởng Ban ĐH				(2,130,015,307)	(2,130,015,307)
Chia cổ tức				(65,100,000,000)	(65,100,000,000)
Số dư tại 31/12/2025	310,000,000,000	148,812,514,988	839,486,989	121,501,250,185	581,153,252,162
Số dư tại 01/01/2026	310,000,000,000	148,812,514,988	839,486,989	121,501,250,185	581,153,252,162
Lợi nhuận trong kỳ VPCTY				2,505,211,450	2,505,211,450
Số dư tại 31/03/2026	310,000,000,000	148,812,514,988	839,486,989	124,006,461,635	583,658,463,612

## Cổ phiếu

	31/03/2026 Cổ phiếu	01/01/2026 Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	31,000,000	31,000,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	31,000,000	31,000,000
Cổ phiếu phổ thông	31,000,000	31,000,000
Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
Cổ phiếu phổ thông		
Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	31,000,000	31,000,000
Cổ phiếu phổ thông	31,000,000	31,000,000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/ cổ phiếu)	10,000	10,000

## 22. VỐN CHỦ SỞ HỮU (Tiếp theo)

## Thay đổi trong vốn chủ sở hữu (Tiếp theo)

## Vốn điều lệ

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ chín (9) ngày 10 tháng 8 năm 2020, vốn điều lệ của Công ty là 310.000.000.000 VND. Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026, vốn điều lệ đã được cổ đông góp đủ như sau:



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**MẪU SỐ B 09 - DN**

**Vốn điều lệ và vốn đầu tư**

Cổ đông	Theo giấy chứng nhận đăng ký		Vốn đã góp	
	doanh nghiệp thay đổi lần thứ 9		31/03/2026	01/01/2026
	VND	%	VND	VND
Tổng công ty Licogi - CTCP	276,097,000,000	89.06%	276,097,000,000	276,097,000,000
Cổ đông khác	33,903,000,000	10.94%	33,903,000,000	33,903,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>310,000,000,000</b>	<b>100%</b>	<b>310,000,000,000</b>	<b>310,000,000,000</b>

**23. BỘ PHẬN THEO LĨNH VỰC KINH DOANH VÀ BỘ PHẬN THEO KHU VỰC ĐỊA LÝ**

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Văn phòng Công ty là sản xuất và kinh doanh các sản phẩm hợp kim dúc, sản phẩm giàn không gian, kết cấu thép phục vụ lắp dựng các công trình lớn. Theo đó, thông tin tài chính trình bày trên Báo cáo tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 03 năm 2026 và toàn bộ doanh thu, chi phí trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho kỳ hoạt động quý I năm 2026 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2026 là liên quan đến hoạt động sản xuất và kinh doanh các sản phẩm hợp kim dúc, sản phẩm giàn không gian, kết cấu thép phục vụ lắp dựng các công trình lớn.

Công ty không có hoạt động kinh doanh nào ngoài lãnh thổ Việt Nam; do vậy, Văn phòng Công ty không có bộ phận kinh doanh theo khu vực địa lý ngoài Việt Nam.

**24. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Từ ngày 1/1/2026 đến ngày 31/03/2026 VND	Từ ngày 1/1/2025 đến ngày 31/03/2025 VND
Doanh thu bán sản phẩm và hàng hóa và cung cấp dịch vụ	125,315,544,373	160,202,671,255
<b>Tổng</b>	<b>125,315,544,373</b>	<b>160,202,671,255</b>
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
	Từ ngày 1/1/2026 đến ngày 31/03/2026 VND	Từ ngày 1/1/2025 đến ngày 31/03/2025 VND
Giảm giá hàng bán	31,850,000	-
<b>Cộng</b>	<b>31,850,000</b>	<b>-</b>
<b>Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>125,283,694,373</b>	<b>160,202,671,255</b>

## 25. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Từ ngày 1/1/2026 đến ngày 31/03/2026 VND	Từ ngày 1/1/2025 đến ngày 31/03/2025 VND
Giá vốn bán sản phẩm, hàng hóa và cung cấp dịch vụ	110,419,903,525	143,811,466,280
<b>Total</b>	<b>110,419,903,525</b>	<b>143,811,466,280</b>

## 26. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Từ 1/1/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 1/1/2025 đến 31/03/2025 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	86,803,161,970	64,233,369,561
Chi phí nhân công	13,284,491,604	13,336,286,940
Chi phí khấu hao TSCĐ	4,205,649,287	2,058,227,039
Chi phí dịch vụ mua ngoài	40,092,510,396	64,855,789,432
Chi phí bằng tiền khác	919,383,901	2,783,640,941
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(47,531,389)	(1,656,195)
Dự phòng bảo hành sản phẩm	1,550,999,386	(31,959,779)
Dự phòng nợ phải thu khó đòi	-	(2)
<b>Tổng</b>	<b>146,808,665,155</b>	<b>147,233,697,937</b>

## 27. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Từ ngày 1/1/2026 đến ngày 31/03/2026 VND	Từ ngày 1/1/2025 đến ngày 31/03/2025 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,111,954,716	4,444,527,361
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	87,815,637	80,537,213
<b>Tổng</b>	<b>6,199,770,353</b>	<b>4,525,064,574</b>

## 28. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Từ ngày 1/1/2026 đến ngày 31/03/2026 VND	Từ ngày 1/1/2025 đến ngày 31/03/2025 VND
Chi phí lãi vay	7,029,056,038	3,453,782,019
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	66,569,090	-
<b>Tổng</b>	<b>7,095,625,128</b>	<b>3,453,782,019</b>



## 29. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Từ ngày 1/1/2026 đến ngày 31/03/2026 VND	Từ ngày 1/1/2025 đến ngày 31/03/2025 VND
<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>4,848,817,035</b>	<b>6,383,085,311</b>
Chi phí nhân viên bán hàng	964,048,774	1,534,518,581
Chi phí NVL, Bao bì, khác	67,680,683	86,475,885
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,474,696,793	3,628,942,199
Chi phí bảo hành	(5,362,058)	54,573,721
Chi phí bằng tiền khác	1,347,752,843	1,078,574,925
<b>Chi phí quản lý</b>	<b>5,724,411,763</b>	<b>4,564,314,116</b>
Chi phí nhân viên quản lý	3,387,258,008	2,511,056,393
Chi phí vật liệu quản lý, đồ dùng VP	243,470,233	284,568,892
Chi phí khấu hao TSCĐ	336,023,299	185,875,395
Thuế phí và lệ phí	719,216,877	616,824,868
Chi phí/hoàn nhập dự phòng	-	(2)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	53,729,788	65,359,372
Chi phí bằng tiền khác	984,713,558	900,629,198
<b>Tổng</b>	<b>10,573,228,798</b>	<b>10,947,399,427</b>

## 30. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

	Từ 1/1/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 1/1/2025 đến 31/03/2025 VND
<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>2,881,685,092</b>	<b>4,107,245,412</b>
Lợi nhuận trước thuế VP Cty	3,144,707,275	6,562,592,486
Lợi nhuận trước thuế chi nhánh NM nhôm	(263,022,183)	(2,455,347,074)
<b>Cộng:</b>	<b>315,794,035</b>	<b>235,688,930</b>
<b>Các khoản chi phí không được trừ</b>	<b>315,794,035</b>	<b>235,688,930</b>
- Thù lao HĐQT, ban kiểm soát	249,444,105	169,339,000
- Chi phí KH xe Ôtô có nguyên giá vượt 1,6 tỷ	66,349,930	66,349,930
<b>Thu nhập chịu thuế TNDN</b>	<b>3,197,479,127</b>	<b>4,342,934,342</b>
Thuế suất thuế TNDN hiện hành (20%)	20%	20%
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành trong năm</b>	<b>639,495,825</b>	<b>868,586,867</b>
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	639,495,825	868,586,867
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>639,495,825</b>	<b>868,586,867</b>
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	2,451,650,247	4,790,087,965
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	2,451,650,247	4,790,087,965
<b>Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ</b>	<b>639,495,825</b>	<b>868,586,867</b>

## 31. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Danh sách các bên liên quan có giao dịch và số dư chủ yếu trong năm:

<b><u>Bên liên quan</u></b>	<b><u>Mối quan hệ</u></b>
Tổng công ty Licogi - CTCP	Chủ sở hữu
Công ty cổ phần kỹ thuật nền móng và xây dựng 20	Cùng chủ sở hữu
Công ty CP đầu tư xây lắp & VLXD Đông Anh	Cùng chủ sở hữu
Công ty TNHH khu Công nghiệp Thăng Long	Công ty Liên doanh
CN Công ty CP Cơ Khí Đông Anh LICOGI- Nhà máy Nhôm Đông Anh	Chi nhánh Công ty

## 31. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (tiếp theo)

Trong kỳ, Văn phòng Công ty đã có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan:

	<b>Từ 1/1/2026 đến 31/03/2026</b>	<b>Từ 1/1/2025 đến 31/03/2025</b>
<b>Bán hàng</b>	<b>2,945,789,432</b>	<b>3,085,963,465</b>
Công ty TNHH khu công nghiệp Thăng Long	683,905,200	662,009,832
CN Công ty CP Cơ Khí Đông Anh LICOGI- Nhà máy Nhôm Đông Anh	2,261,884,232	2,423,953,633
<b>Lãi cho vay</b>	<b>460,878,875</b>	<b>630,261,709</b>
Tổng công ty Licogi-CTCP	460,878,875	630,261,709
<b>Mua hàng</b>	<b>15,358,131,896</b>	<b>6,119,902,954</b>
CN Công ty CP Cơ Khí Đông Anh LICOGI- Nhà máy Nhôm Đông Anh	15,358,131,896	6,119,902,954

Số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán:

SS



	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>184,626,000</b>	<b>-</b>
Công ty TNHH Khu Công nghiệp Thăng Long	184,626,000	
<b>Phải thu khác</b>	<b>1,307,060,335</b>	<b>846,181,460</b>
Công ty cổ phần kỹ thuật nền móng và xây dựng 20	533,808,000	533,808,000
Tổng công ty Licogi - CTCP	773,252,335	312,373,460
<b>Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>	<b>28,361,776,925</b>	<b>28,361,776,925</b>
Tổng công ty Licogi - CTCP	28,361,776,925	28,361,776,925
<b>Các khoản phải trả</b>	<b>3,018,103,719</b>	<b>9,394,674,500</b>
Công ty cổ phần kỹ thuật nền móng và xây dựng 20	285,287,670	285,287,670
Công ty CP đầu tư xây lắp & VLXD Đông Anh	2,732,816,049	9,109,386,830
<b>Phải thu nội bộ ngắn hạn</b>	<b>80,827,096,900</b>	<b>79,498,304,966</b>
CN Công ty CP Cơ Khí Đông Anh LICOGI- Nhà máy Nhôm Đông Anh	80,827,096,900	79,498,304,966
<b>Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc</b>	<b>15,744,836,519</b>	<b>17,229,114,336</b>
CN Công ty CP Cơ Khí Đông Anh LICOGI- Nhà máy Nhôm Đông Anh	15,744,836,519	17,229,114,336

32. SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

33. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Báo cáo tình hình tài chính và các thuyết minh tương ứng là số liệu báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động năm 2025 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2025 của Văn phòng Công ty.

Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các thuyết minh tương ứng là số liệu báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động quý I năm 2025 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2025 của Văn phòng Công ty.

LẬP BIỂU



Đặng Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Thị Kim Liên

Ngày 29 tháng 04 năm 2026

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lã Quý Duẩn