

CÔNG TY CỔ PHẦN
CHIẾU SÁNG CÔNG CỘNG TP. HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 4 năm 2025

Tháng 01 năm 2026

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2025

VND

| Chỉ tiêu | Mã số | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | 461.869.854.220 | 442.642.223.184 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 178.793.260.855 | 209.640.973.123 |
| 1. Tiền | 111 | 68.793.260.855 | 78.640.973.123 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | 110.000.000.000 | 131.000.000.000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 41.000.000.000 | - |
| 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | 41.000.000.000 | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | 192.618.088.385 | 192.419.051.827 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 157.621.215.141 | 158.327.258.720 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | 830.705.303 | 448.494.019 |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 35.748.485.531 | 35.225.616.678 |
| 4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | (1.582.317.590) | (1.582.317.590) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 48.238.583.343 | 30.527.075.488 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 51.386.114.591 | 33.713.868.769 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | (3.147.531.248) | (3.186.793.281) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | 1.219.921.637 | 10.055.122.746 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 52.073.290 | 114.193.249 |
| 2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | 1.167.848.347 | 9.940.929.497 |
| B- TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | 17.357.445.924 | 27.171.829.370 |
| I. Tài sản cố định | 220 | 12.897.838.906 | 13.995.999.149 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 12.897.838.906 | 13.995.999.149 |
| - Nguyên giá | 222 | 77.128.150.227 | 76.981.471.891 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | (64.230.311.321) | (62.985.472.742) |
| II. Tài sản dài hạn khác | 260 | 4.459.607.018 | 13.175.830.221 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 4.459.607.018 | 13.175.830.221 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | 479.227.300.144 | 469.814.052.554 |

| Chỉ tiêu | Mã số | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| C- NỢ PHẢI TRẢ | 300 | 159.398.643.293 | 145.626.229.590 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | 159.398.643.293 | 145.626.229.590 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 75.659.621.277 | 66.049.564.156 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | 3.124.551.425 | 202.499.200 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 984.609.683 | |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | 39.889.174.861 | 44.510.542.988 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 703.488.984 | 666.096.361 |
| 6. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 19.508.790.486 | 15.509.536.131 |
| 7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | 19.528.406.577 | 18.687.990.754 |
| D- VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | 319.828.656.851 | 324.187.822.964 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 319.481.052.847 | 323.840.218.960 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 284.000.000.000 | 284.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | 284.000.000.000 | 284.000.000.000 |
| 2. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 4.649.392.000 | 4.649.392.000 |
| 3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 30.831.660.847 | 35.190.826.960 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | (72.000.000) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | 30.831.660.847 | 35.262.826.960 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | 347.604.004 | 347.604.004 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | 347.604.004 | 347.604.004 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | 479.227.300.144 | 469.814.052.554 |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 12 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Trương Thị Thùy Ngân



Nguyễn Thị Xuân Đông



Huỳnh Trí Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 4 năm 2025

VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Quý này | | Lũy kế | |
|--|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 161.285.420.140 | 132.846.371.973 | 564.958.349.737 | 629.840.476.520 |
| 2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | 161.285.420.140 | 132.846.371.973 | 564.958.349.737 | 629.840.476.520 |
| 3. Giá vốn hàng bán | 11 | 122.567.638.957 | 100.858.168.275 | 448.004.512.425 | 510.146.611.441 |
| 4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | 38.717.781.183 | 31.988.203.698 | 116.953.837.312 | 119.693.865.079 |
| 5. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 2.083.114.230 | 1.556.533.013 | 8.444.440.595 | 6.199.496.831 |
| 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 29.548.789.145 | 23.800.970.145 | 86.631.412.171 | 81.852.819.864 |
| 7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | 11.252.106.268 | 9.743.766.566 | 38.766.865.736 | 44.040.542.046 |
| 8. Thu nhập khác | 31 | 962.803.319 | 1.016.021.498 | 1.304.513.123 | 2.170.324.377 |
| 9. Chi phí khác | 32 | 933.630.000 | 910.418.289 | 1.199.932.800 | 1.986.183.151 |
| 10. Lợi nhuận khác | 40 | 29.173.319 | 105.603.209 | 104.580.323 | 184.141.226 |
| 11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | 11.281.279.587 | 9.849.369.775 | 38.871.446.059 | 44.224.683.272 |
| 12. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 2.462.351.918 | 2.021.993.613 | 8.039.785.212 | 8.961.856.312 |
| 13. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | 8.818.927.669 | 7.827.376.162 | 30.831.660.847 | 35.262.826.960 |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 12 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Trương Thị Thùy Ngân

Nguyễn Thị Xuân Đông



Huỳnh Trí Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Năm 2025

VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Năm 2025 | Năm 2024 |
|---|-----------|-------------------------|-------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | 602.952.187.249 | 636.201.182.674 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ | 02 | (397.576.217.898) | (481.261.986.033) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | (135.041.703.430) | (129.836.055.026) |
| 4. Tiền chi nộp Thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | (4.130.000.000) | (14.472.000.000) |
| 5. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | 12.667.041.160 | 10.215.457.688 |
| 6. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | (51.638.987.349) | (54.629.493.289) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 27.232.319.732 | (33.782.893.986) |
| 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 | | (128.900.000) |
| 2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (152.000.000.000) | |
| 3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 111.000.000.000 | 70.000.000.000 |
| 4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 8.506.166.625 | 8.469.389.980 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (32.493.833.375) | 78.340.489.980 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (25.586.198.625) | (27.035.635.040) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (25.586.198.625) | (27.035.635.040) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | (30.847.712.268) | 17.521.960.954 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 209.640.973.123 | 192.119.012.169 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 178.793.260.855 | 209.640.973.123 |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 12 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc







Trương Thị Thùy Ngân

Nguyễn Thị Xuân Đông

Nguyễn Trí Dũng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2025

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chiếu sáng Công cộng Thành phố Hồ Chí Minh là đơn vị được chuyển đổi từ Công ty TNHH Một thành viên Chiếu sáng Công cộng Thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 6039/QĐ-UBND ngày 17/11/2015 của Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0300423479 cấp ngày 12/08/2010, thay đổi lần thứ 7 theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần ngày 12/12/2025.

Trụ sở chính của Công ty tại số 121 Châu Văn Liêm, Phường Chợ Lớn, Thành phố Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ của Công ty là 284.000.000.000 đồng (Hai trăm tám mươi tư tỷ đồng chẵn), tương đương 28.400.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Quản lý vận hành, duy tu, sửa chữa hệ thống chiếu sáng công cộng, đèn tín hiệu giao thông, camera quan sát giao thông, bảng thông tin giao thông điện tử.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Quản lý vận hành, duy tu bảo dưỡng các hệ thống đèn chiếu sáng công cộng;
- Tư vấn khảo sát, lập dự án, thiết kế, lập dự toán, lập hồ sơ mời thầu, giám sát thi công, quản lý điều hành dự án các công trình: chiếu sáng công cộng, đèn tín hiệu giao thông, camera quan sát, bảng thông tin giao thông điện tử;
- Thi công xây lắp mới hệ thống: chiếu sáng công cộng, đèn tín hiệu giao thông, camera quan sát, bảng thông tin giao thông điện tử.

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

1. Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV . CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2 . Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng năm.

3 . Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải thu được phân loại là ngắn hạn và dài hạn trên Báo cáo tài chính căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày báo cáo.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

4 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp nhập trước xuất trước.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối năm: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối năm.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

5 . Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Nếu các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hóa như một tài sản. Các chi phí khác phát sinh sau khi tài sản cố định đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm mà chi phí phát sinh.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

| | |
|--------------------------|-------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 06 - 25 năm |
| - Máy móc, thiết bị khác | 05 - 07 năm |
| - Phương tiện vận tải | 06 năm |
| - Thiết bị văn phòng | 03 năm |

6 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm tài chính được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các năm tài chính sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng năm tài chính được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

Các loại chi phí trả trước của Công ty bao gồm:

- Công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản mà Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu đồng và do đó không đủ điều kiện để ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 1 năm đến 3 năm.
- Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước được phân bổ dần tối đa không quá 10 năm.
- Chi phí trả trước khác được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng.

7 . Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Báo cáo tài chính căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày báo cáo.

8 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong năm báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của năm báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong năm. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

V . CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1 . Tiền và các khoản tương đương tiền

| | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Tiền mặt | 206.244.200 | 32.340.654 |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 68.587.016.655 | 78.608.632.469 |
| Các khoản tương đương tiền | 110.000.000.000 | 131.000.000.000 |
| | 178.793.260.855 | 209.640.973.123 |

2 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|--------------------|-----------------------|------------|
| | VND | VND |
| Đầu tư ngắn hạn | 41.000.000.000 | - |
| Tiền gửi có kỳ hạn | 41.000.000.000 | - |
| | 41.000.000.000 | - |

3 . Phải thu ngắn hạn của khách hàng

| | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 157.621.215.141 | 158.327.258.720 |
| | 157.621.215.141 | 158.327.258.720 |

4 . Phải thu ngắn hạn khác

| | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Ký quỹ bảo đảm thực hiện hợp đồng, chờ quyết toán | 22.549.407.055 | 21.906.201.465 |
| Dự thu lãi tiền gửi | 263.413.697 | 325.139.727 |
| Tạm ứng | 154.500.000 | - |
| Phải thu khác | 12.781.164.779 | 12.994.275.486 |
| | 35.748.485.531 | 35.225.616.678 |

5 . Hàng tồn kho

| | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Nguyên liệu, vật liệu | 21.750.395.135 | 17.757.678.107 |
| Công cụ, dụng cụ | 108.164.800 | 92.574.000 |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 29.423.207.987 | 15.759.269.993 |
| Thành phẩm | 104.346.669 | 104.346.669 |
| | 51.386.114.591 | 33.713.868.769 |

Công ty Cổ phần Chiếu sáng Công cộng Thành phố Hồ Chí Minh

Số 121 Châu Văn Liêm, Phường Chợ Lớn, Thành phố Hồ Chí Minh

6 . Tài sản cố định hữu hình

| | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Cộng |
|-------------------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 33.905.931.917 | 3.118.089.900 | 36.731.222.029 | 3.226.228.045 | 76.981.471.891 |
| - Mua trong kỳ | | 146.678.336 | | | 146.678.336 |
| Số dư cuối kỳ | 33.905.931.917 | 3.264.768.236 | 36.731.222.029 | 3.226.228.045 | 77.128.150.227 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 20.164.465.624 | 3.010.984.523 | 36.731.222.029 | 3.078.800.566 | 62.985.472.742 |
| - Khấu hao trong kỳ | 1.122.105.016 | 26.433.567 | | 96.299.996 | 1.244.838.579 |
| Số dư cuối kỳ | 21.286.570.640 | 3.037.418.090 | 36.731.222.029 | 3.175.100.562 | 64.230.311.321 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | 13.741.466.293 | 107.105.377 | - | 147.427.479 | 13.995.999.149 |
| Tại ngày cuối kỳ | 12.619.361.277 | 227.350.146 | - | 51.127.483 | 12.897.838.906 |

7 . Chi phí trả trước

| | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|---|----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| Chi phí thuê máy chủ ảo và lưu trữ trực tuyến | 51.179.250 | 20.999.250 |
| Các khoản khác | 894.040 | 93.193.999 |
| | 52.073.290 | 114.193.249 |
| b) Dài hạn | | |
| Giá trị lợi thế kinh doanh | 4.337.650.069 | 13.012.950.203 |
| Các khoản khác | 121.956.949 | 162.880.018 |
| | 4.459.607.018 | 13.175.830.221 |

8 . Phải trả người bán ngắn hạn

| | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 75.659.621.277 | 66.049.564.156 |
| | 75.659.621.277 | 66.049.564.156 |

9 . Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

| | Số phải thu đầu năm | Số phải nộp đầu năm | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | Số phải thu cuối năm | Số phải nộp cuối năm |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Thuế giá trị gia tăng | 83.144.908 | - | 11.339.884.044 | 10.272.129.453 | - | 984.609.683 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 4.950.153.028 | - | 8.039.785.212 | 4.130.000.000 | 1.040.367.816 | - |
| Thuế thu nhập cá nhân | 4.907.631.561 | - | 6.305.569.230 | 1.525.418.200 | 127.480.531 | - |
| Thuế nhà đất và tiền thuê đất | - | - | 3.071.119.428 | 3.071.119.428 | - | - |
| Các loại thuế khác | - | - | 5.000.000 | 5.000.000 | - | - |
| | 9.940.929.497 | - | 28.761.357.914 | 19.003.667.081 | 1.167.848.347 | 984.609.683 |

10 . Chi phí phải trả ngắn hạn

| | 31/12/2025 | 01/01/2025 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Các khoản trích trước | 703.488.984 | 666.096.361 |
| | 703.488.984 | 666.096.361 |

11 . Phải trả khác ngắn hạn

| | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 19.508.790.486 | 15.509.536.131 |
| | 19.508.790.486 | 15.509.536.131 |

VI . CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD

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

| | Năm 2025 | Năm 2024 |
|---|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Doanh thu hoạt động duy tu | 528.758.258.183 | 578.394.434.280 |
| Doanh thu hoạt động xây lắp | 35.636.602.745 | 50.855.535.135 |
| Doanh thu cung cấp sản phẩm, dịch vụ khác | 563.488.809 | 590.507.105 |
| | 564.958.349.737 | 629.840.476.520 |

2 . Giá vốn hàng bán

| | Năm 2025 | Năm 2024 |
|--|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Giá vốn hoạt động duy tu | 418.595.254.581 | 460.668.209.960 |
| Giá vốn hoạt động xây lắp | 28.958.127.801 | 48.949.338.120 |
| Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | 2.762.079 |
| Giá vốn của dịch vụ khác | 451.130.043 | 526.301.282 |
| | 448.004.512.425 | 510.146.611.441 |

3 . Doanh thu hoạt động tài chính

| | Năm 2025 | Năm 2024 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Lãi tiền gửi | 8.444.440.595 | 6.199.496.831 |
| | 8.444.440.595 | 6.199.496.831 |

4 . Chi phí quản lý doanh nghiệp

| | Năm 2025 | Năm 2024 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 4.515.521.056 | 3.210.941.043 |
| Chi phí nhân công | 42.732.571.342 | 38.314.886.859 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1.218.405.012 | 1.204.873.833 |
| Thuế, phí và lệ phí | 3.429.132.202 | 3.332.794.342 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 20.900.658.794 | 20.336.125.179 |
| Chi phí khác bằng tiền | 13.835.123.765 | 15.453.198.608 |
| | 86.631.412.171 | 81.852.819.864 |

5 . Thu nhập khác

| | Năm 2025 | Năm 2024 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Thu nhập từ cho thuê mặt bằng | 96.000.000 | 96.000.000 |
| Thu nhập từ nhượng bán vật tư | 1.200.332.800 | 1.919.984.862 |
| Các khoản khác | 8.180.323 | 154.339.515 |
| | 1.304.513.123 | 2.170.324.377 |

6 . Chi phí khác

| | Năm 2025 | Năm 2024 |
|---|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Xuất vật tư nhượng bán, bảo hành thay thế | 1.199.932.800 | 1.919.984.862 |
| Phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế | | 66.198.289 |
| | 1.199.932.800 | 1.986.183.151 |

7 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | Năm 2025 | Năm 2024 |
|--|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN | 38.871.446.059 | 44.224.683.272 |
| Các khoản điều chỉnh giảm | | - |
| - Giảm chi phí các năm trước vào kết quả kinh doanh năm nay | | - |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 1.327.480.000 | 584.598.289 |
| - Thù lao cán bộ quản lý không chuyên trách | 839.280.000 | 518.400.000 |
| - Phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế | | 66.198.289 |
| - Chi phí không được trừ khác | 488.200.000 | |
| Thu nhập chịu thuế TNDN | 40.198.926.059 | 44.809.281.561 |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%) | 8.039.785.212 | 8.961.856.312 |
| Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào | | |
| Tổng cộng | 8.039.785.212 | 8.961.856.312 |

8 . Thu nhập của thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban Kiểm soát
Thu nhập của thành viên Hội đồng quản trị

| STT | Họ và tên | Chức danh | Năm 2025 VND | Năm 2024 VND |
|------|---------------------|------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Ông Trần Văn Hùng | Chủ tịch | 786.329.000 | 651.885.000 |
| 2 | Ông Lê Văn Bắc | Thành viên | 171.038.000 | 51.400.000 |
| 3 | Ông Bùi Lê Anh Hiếu | Thành viên | 176.070.000 | 133.612.000 |
| 4 | Ông Hoàng Thiện Anh | Thành viên | 160.973.000 | 40.840.000 |
| Tổng | | | 1.294.410.000 | 877.737.000 |

Thu nhập của Tổng Giám đốc và người quản lý khác

| STT | Họ và tên | Chức danh | Năm 2025 VND | Năm 2024 VND |
|------|-------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Ông Huỳnh Trí Dũng | Tổng Giám đốc | 1.395.853.000 | 656.332.000 |
| 2 | Ông Nguyễn Minh Tuấn | Phó Tổng Giám đốc | 1.028.699.000 | 577.035.000 |
| 3 | Bà Nguyễn Thị Xuân Đông | Kế toán trưởng | 1.034.699.000 | 583.035.000 |
| Tổng | | | 3.459.251.000 | 1.816.402.000 |

Thu nhập của thành viên Ban kiểm soát

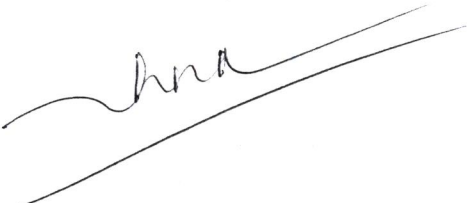
| STT | Họ và tên | Chức danh | Năm 2025 VND | Năm 2024 VND |
|------|-----------------------|------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Bà Phạm Thị Xuân Liễu | Trưởng ban | 693.821.000 | 583.035.000 |
| 2 | Ông Nguyễn Tấn Phong | Thành viên | 147.940.000 | 112.968.000 |
| 3 | Bà Lê Thị Ngọc Anh | Thành viên | 145.252.000 | 51.400.000 |
| Tổng | | | 987.013.000 | 747.403.000 |

TP. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 12 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


Trương Thị Thùy Ngân


Nguyễn Thị Xuân Đông


Huỳnh Trí Dũng

