

Số: 25/CBTT-CMC

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, CTCP đầu tư CMC thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) năm 2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức:

- Mã chứng khoán: CMC
- Địa chỉ: Ngõ 83, đường Ngọc Hồi, Hoàng Liệt, Hoàng Mai, Hà Nội
- Điện thoại liên hệ/Tel: 02438612718 Fax: 02438612718.
- Email: ngotrongvinh.vn@gmail.com
- Website: www.cmci.com.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC Quý 2 năm 2024

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2023):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không



+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 18/07/2024 tại đường dẫn: www.com.cmci.vn

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong năm 2023. (Không có)

Trường hợp TCNY có giao dịch đề nghị báo cáo đầy đủ các nội dung sau:

- Nội dung giao dịch:.....
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) (căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất);.....
- Ngày hoàn thành giao dịch:.....

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC Quý 2 năm 2024;
- Văn bản giải trình Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước.

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật



CHỦ TỊCH HĐQT
Ngô Trọng Vinh



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

MÃ CHỨNG KHOÁN : CMC

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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II NĂM 2024

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

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

MÃ SỐ THUẾ : 0100104309

NOI NHẬN :



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

QUÝ II NĂM 2024

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	QUÝ II		LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
TỔNG DOANH THU			17,527,162,289	6,382,947,267	35,998,986,339	16,259,939,235
1. Doanh thu bán hàng và CCDV	01	V.22	16,000,664,960	5,205,747,819	34,153,650,519	14,952,404,729
2. Các khoản giảm trừ	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ (10=01-02)	10		16,000,664,960	5,205,747,819	34,153,650,519	14,952,404,729
4. Giá vốn hàng bán	11	V.23	13,792,504,913	4,345,650,034	28,781,294,978	12,818,922,152
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2,208,160,047	860,097,785	5,372,355,541	2,133,482,577
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.24	1,526,497,329	1,177,199,448	1,845,335,820	1,307,534,506
7. Chi phí tài chính	22	V.25	596,613,547	-2,518,032,149	1,620,688,594	-1,520,069,069
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		1,021,792,370	975,980,024	2,023,476,532	1,942,819,792
8. Chi phí bán hàng	25	V.26	85,107,630	45,132,590	219,862,868	84,246,450
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.27	815,040,242	865,854,206	1,847,981,545	1,708,473,167
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD {30=20+21(21-22)-(24+25)}	30		2,237,895,957	3,644,342,586	3,529,158,354	3,168,366,535
11. Thu nhập khác	31	V.28				
12. Chi phí khác	32	V.29	140,097		57,872,446	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-140,097		-57,872,446	
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+ 40)	50		2,237,755,860	3,644,342,586	3,471,285,908	3,168,366,535
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.10.2	226,334,166		561,501,988	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2,011,421,694	3,644,342,586	2,909,783,920	3,168,366,535
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		441	799	638	695
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP



NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

Hà Nội, ngày 16 tháng 7 năm 2024



NGÔ TRỌNG VINH

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC
QUÝ II NĂM 2024

ĐƠN VỊ TÍNH : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2024	01/01/2024
A. TSLĐ VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		102,401,609,211	86,439,143,326
. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	1,016,295,525	436,044,365
1. Tiền	111		1,016,295,525	436,044,365
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	27,416,966,540	24,839,521,714
1. Chứng khoán kinh doanh	121		33,176,978,954	31,108,594,604
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(5,760,012,414)	(6,269,072,890)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	9,268,254,860	7,382,153,260
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1,846,827,600	1,682,827,600
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7,268,199,109	5,590,417,509
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		2,000,000,000	2,000,000,000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136		653,228,151	608,908,151
5. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	137		(2,500,000,000)	(2,500,000,000)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	62,844,545,026	52,285,277,435
1. Hàng tồn kho	141		67,335,465,026	58,771,197,435
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(4,490,920,000)	(6,485,920,000)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	1,855,547,260	1,496,146,552
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1,855,547,260	1,496,146,552
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		59,745,079,329	60,190,170,783
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu dài hạn khác	216			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220	V.06	7,261,829,246	7,706,920,700
1. Tài sản cố định hữu hình	221		7,261,829,246	7,706,920,700
Nguyên giá	222		13,927,013,421	13,927,013,421
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(6,665,184,175)	(6,220,092,721)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
Nguyên giá	225			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			

Nguyên giá	228			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230		4,085,973,083	4,085,973,083
Nguyên giá	231		4,085,973,083	4,085,973,083
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.07	48,397,277,000	48,397,277,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty dài hạn	252		51,697,277,000	51,697,277,000
2.1 Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252.1		48,397,277,000	48,397,277,000
2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	252.2		3,300,000,000	3,300,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(3,300,000,000)	(3,300,000,000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		162,146,688,540	146,629,314,109

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2024	01/01/2024
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		98,542,578,298	85,934,987,787
I. Nợ ngắn hạn	310		88,909,828,298	76,302,237,787
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.08		
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.09	271,500,000	550,000,000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	561,501,988	195,863,809
4. Phải trả người lao động	314	V.11	135,003,400	125,289,764
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12		20,000,000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng Xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1,103,052,000	795,852,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	2,323,885,166	1,167,005,862
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	84,199,700,307	73,133,040,915
11. Quỹ khen thưởng , phúc lợi	322	V.15	315,185,437	315,185,437
II. Nợ dài hạn	330	V.16	9,632,750,000	9,632,750,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		180,000,000	180,000,000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
5. Phải trả dài hạn khác	337		9,242,750,000	9,242,750,000
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		210,000,000	210,000,000

7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
8. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		63,604,110,242	60,694,326,322
I. Vốn chủ sở hữu	410		63,604,110,242	60,694,326,322
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.17	45,610,500,000	45,610,500,000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết				
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.17	2,100,000	2,100,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415	V.17		
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.17	9,211,921,095	9,211,921,095
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	V.17		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.17	93,928,484	93,928,484
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.17	8,685,660,663	5,775,876,743
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ			5,775,876,743	5,078,631,652
LNST chưa phân phối kỳ này			2,909,783,920	697,245,091
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		162,146,688,540	146,629,314,109

Hà Nội ngày 16 tháng 07 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ



NGÔ TRỌNG VINH

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

QUÝ II NĂM 2024

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Từ 1/1/2024 đến 30/06/2024	Từ 1/1/2023 đến 30/06/2023
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	37,232,139,172	30,868,551,304
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	-40,222,799,441	-11,387,874,237
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	891,158,792	-780,740,791
4. Tiền chi trả lãi vay, phí giao dịch	4	-2,036,824,149	-1,541,115,256
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5	-195,863,809	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	560,977,100	2,091,936,871
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7	-8,040,264,869	-1,372,741,659
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	-11,811,477,204	17,878,016,232
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-5,000,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và chia lợi nhuận được chia	27	1,283,068,972	1,279,041,355
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1,283,068,972	-3,720,958,645
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	39,985,417,392	55,413,266,625
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-28,876,758,000	-69,053,785,408
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	11,108,659,392	-13,640,518,783
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	580,251,160	516,538,804
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	436,044,365	375,304,820
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	1,016,295,525	891,843,624

Hà nội ngày 16 tháng 07 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ



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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Tiền mặt	100.638.851	44.110.142
Tiền gửi ngân hàng	615.656.674	391.934.223
Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam – CN Nam Hà Nội	46.349.574	54.696.116
Ngân hàng TMCP Á châu ACB – CN Hà Nội	74.434.475	187.723.439
Ngân hàng Sacombank – CN Hà Nội – PGD Chợ mơ	46.746.209	
Công ty cổ phần chứng khoán MBS	38.113.005	72.653.696
Công ty cổ phần chứng khoán GUOTAI JUNAN (Việt Nam)	710.013.411	76.860.972
Tổng cộng	1.016.295.525	436.044.365

2. Đầu tư tài chính ngắn hạn

2.1 Chứng khoán kinh doanh

CHI TIẾT	30/06/2024		01/01/2024	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty cổ phần Licogi 16 (LCG)	160	1.795.524	160	1.795.524
Công ty CP xi măng XD quảng ninh (QNC)			2.700	87.550.000
Công ty CP sách và Tbj trường học Qninh (QST)	69.880	982.125.700	50.180	600.315.700
Công ty CP mỹ thuật và truyền thông (ADC)	690	11.740.600	90	700.600
Công ty CP sách giáo dục tại TP Hà Nội (EBS)	1.106.500	9.389.611.200	1.106.500	9.389.611.200
Công ty CP điện nhẹ Viễn Thông (LTC)	196.500	1.042.800.000	196.500	1.042.800.000
Công ty CP Ô tô TMT (TMT)	4		4	
Công ty cổ phần tập đoàn FLC (FLC)	86	586.090	86	586.090
Công ty CP xây dựng điện VNECO 8 (VE8)	67.100	752.485.000	67.100	752.485.000
Công ty cổ phần cao su sao vàng (SRC)	60	1.026.690	60	1.026.690
Công ty CP sông đà 4 (SD4)	1.500	15.000.000	1.500	15.000.000
Công ty cổ phần tập đoàn ALPHA SEVEN (DLI)	22.750	232.010.000	22.750	232.010.000
Công ty cổ phần tập đoàn GELEX (GEX)	310.000	11.117.692.000	301.000	10.933.192.000
Công ty cổ phần đầu tư và Xây dựng HUD1 (HU1)	19.700	258.826.800	19.700	258.826.800
Công ty cổ phần than cao sơn (CST)	153.900	2.559.240.000	153.600	2.705.070.000
Tổng Công ty chăn nuôi Việt Nam (VLC)	100.450	2.551.805.000	86.250	2.322.065.000
Công ty cổ phần tập đoàn EVERLAND (EVG)	77.000	839.270.000	56.000	713.510.000
Ngân hàng Quân đội (MBB)	39.000	820.950.000	21.850	399.950.000
Công ty cổ phần đầu tư dịch vụ Hoàng Huy (HHS)			23.000	145.200.000
Công ty cổ phần tập đoàn Hà Đô (HDG)			2.000	54.400.000
Công ty cổ phần hóa chất Việt tri (HVT)			26.100	1.452.500.000
Công ty cổ phần dệt lưới Sài gòn (SFN)	1.100	22.090.000		
C ty CP sách và Tbj trường học TP Hồ Chí Minh (STC)	3.000	51.300.000		
C ty CP đầu tư và phát triển giáo dục Phương nam (SED)	131.200	2.526.624.350		
Tổng cộng		33.176.978.954		31.108.594.604

2.2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh

CHI TIẾT	30/06/2024	01/01/2024
Công ty CP xi măng XD quảng ninh (QNC)		- 65.410.000
Công ty CP điện nhẹ Viễn Thông (LTC)		158.550.000
Công ty CP sông đà 4 (SD4)	- 10.050.000	- 11.100.000
Công ty CP xây dựng điện VNECO 8 (VE8)	- 437.115.000	- 450.535.000
Công ty cổ phần tập đoàn EVERLAND (EVG)	- 304.120.000	- 397.110.000
Công ty cổ phần tập đoàn ALPHA SEVEN (DL1)	- 118.260.000	- 136.460.000
Công ty cổ phần tập đoàn FLC (FLC)	- 285.090	- 285.090
Công ty cổ phần tập đoàn GELEX (GEX)	- 4.142.692.000	-3.829.592.000
Tổng Công ty chăn nuôi Việt Nam (VLC)	- 603.075.000	- 985.190.000
Công ty cổ phần Licogi 16 (LCG)	- 19.524	
Công ty cổ phần dệt lưới Sài gòn (SFN)	- 420.000	
Công ty cổ phần đầu tư và Xây dựng HUD1 (HU1)	- 143.975.800	- 113.440.800
Công ty cổ phần hóa chất Việt trì (HVT)		-121.400.000
Tổng cộng	- 5.760.012.414	- 6.269.072.890

3 Các khoản phải thu ngắn hạn

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
3.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	1.846.827.600	1.682.827.600
Công ty Cổ phần T MÀRTSTORES	634.827.600	634.827.600
Hoàng thiết Quyền – Vĩnh Phúc		280.000.000
Công ty TNHH đầu tư và phát triển HM		300.000.000
Nguyễn Đức Thuận – Hưng Yên		468.000.000
Công ty cổ phần điện nhẹ viễn thông LTC	8.000.000	
Công ty TNHH đầu tư vận tải Quyết Tiến	20.000.000	
Doanh nghiệp tư nhân Tùng Quân	300.000.000	
Nguyễn Trường Giang – Hòa Bình	280.000.000	
Công ty TNHH tư vấn giám sát Thăng Lợi	280.000.000	
Lò Văn Hoạt – Sơn la	324.000.000	
3.2 Trả trước người bán ngắn hạn	7.268.199.109	5.590.417.509
Công ty cổ phần cơ khí 120	2.500.000.000	2.500.000.000
WAKITA & CO.LTD	206.724.000	1.132.804.000
JEN CORP		513.946.500
ARAI SHOJI Co.Ltd		918.581.100
ÁSÁSAHI CORPORATION CO LTD		313.995.000
Công ty Quản lý nợ và KT tài sản NH Quân đội	61.090.909	61.090.909
Công ty CP kiến trúc & xây dựng Green	150.000.000	150.000.000
KITAOI TRADING CO LTD	2.667.336.000	
THI CORP	916.358.600	

ARAI LOGISTICS CO .LTD	387.432.200	
SOGO CORPORATION	250.729.000	
SEITOKU CO LTD	128.528.400	
3.3 Phải thu về cho vay ngắn hạn	2.000.000.000	2.000.000.000
Công ty TNHH FIVE STAR Kim giang	2.000.000.000	2.000.000.000
3.4 Phải thu ngắn hạn khác	653.228.151	608.908.151
Đặng Văn Xuân	5.000.000	5.000.000
Lâm Quỳnh Hương	5.820.000	2.500.000
Nguyễn Trọng Hà	41.000.000	
Lãi vay Công ty TNHH FIVE STAR Kim giang đến 30/06/2024	28.493.151	28.493.151
Ký quỹ ký cược đặt cọc thuê bãi	155.505.000	155.505.000
Ký quỹ đặt cọc mua máy tại đối tác nước ngoài	417.410.000	417.410.000
Mua Yên Nhật đặt cọc đấu giá mua máy , Trong đó Nori Enterprise co . LTD : 500.000 JPY : 100.345.000 Komatsu used equipment corp (KUEC) : 500.000 JPY : 100.345.000 Hitachi Constructionmachirery : 500.000 JPY : 107.975.000 Yuasa Trading : 500.000 JPY : 108.745.000		
3.5 Dự phòng phải thu khó đòi	(2.500.000.000)	(2.500.000.000)
Dự phòng khoản đầu tư vào Công ty CP cơ khí 120 (*)	(2.500.000.000)	(2.500.000.000)
Tổng cộng	9.268.254.860	7.382.153.260

4. Hàng tồn kho

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
4.1 Hàng tồn kho	67.335.465.026	58.771.197.435
Máy xúc các loại	66.246.545.026	57.664.925.931
Đầu búa máy xúc	88.920.000	88.920.000
Chi phí chờ phân bổ mua máy	1.000.000.000	1.017.351.504
4.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(4.490.920.000)	(6.485.920.000)
Máy móc dự phòng giảm giá	(4.490.920.0000)	(6.485.920.0000)
Tổng cộng	62.844.545.026	52.285.277.435

5. Tài sản ngắn hạn khác

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	1.855.547.260	1.496.146.552
Tổng cộng	1.855.547.260	1.496.146.552

5.1 Phải thu dài hạn khác

Chi tiết	31/03/2024	01/01/2024
Tổng cộng		

6. Tài sản cố định hữu hình

Nhóm TSCĐ	Tài sản cố định hữu hình					
	Đất	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tbj dụng cụ quản lý	Cộng
I. Nguyên giá tài sản cố định						
1. Số dư đầu kỳ		110.919.200		13.816.094.221		13.927.013.421
2. Số tăng trong kỳ						
Trong đó :						
- Mua sắm mới						
- Xây dựng mới						
3. Số giảm trong kỳ						
Trong đó :						
- Thanh lý , nhượng bán						
4. Số cuối kỳ		110.919.200		13.816.094.221		13.927.013.421
II. Giá trị đã hao mòn						
1. Đầu kỳ		110.919.200		6.109.173.521		6.220.092.721
2. Tăng trong kỳ				445.091.454		445.091.454
3. Số cuối kỳ		110.919.200		6.554.264.975		6.665.184.175
III. Giá trị còn lại						
1. Đầu kỳ				7.706.920.700		7.706.920.700
2. Cuối kỳ				7.261.829.246		7.261.829.246

6.1 Bất động sản đầu tư

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Căn hộ chung cư HINODE	4.085.973.083	4.085.973.083
Tổng cộng	4.085.973.083	4.085.973.083

7. Đầu tư tài chính dài hạn

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
7.1 Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	48.397.277.000	48.397.277.000
Công ty CP Viễn thông – Tín hiệu đường sắt (803.260 Cổ phiếu)	31.421.477.000	31.421.477.000
Công ty CP Khảo sát đô đặc HCGC Hà Nội (943.100 Cổ phiếu)	16.975.800.000	16.975.800.000
7.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	3.300.000.000	3.300.000.000
Công ty cổ phần CMC - KPI	3.300.000.000	3.300.000.000
7.3 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(3.300.000.000)	(3.300.000.000)
Công ty cổ phần CMC - KPI	(3.300.000.000)	(3.300.000.000)
Tổng cộng	48.397.277.000	48.397.277.000

8. Phải trả người bán ngắn hạn

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Tổng cộng		

9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Công ty TNHH đầu tư vận tải Quyết Tiến		250.000.000
Công ty TNHH MTV thương mại xây dựng cơ khí Thành đạt		300.000.000
Công ty TNHH TM và DV MCT Kobelco	71.500.000	
Công ty TNHH MTV thương mại xây dựng cơ khí Thành đạt	200.000.000	
Tổng cộng	271.500.000	550.000.000

10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	01/01/2024 (VNĐ)	Số phải nộp (VNĐ)	Số đã nộp (VNĐ)	30/06/2024 (VNĐ)
Thuế GTGT đầu ra	(1.496.146.552)	2.788.514.681	3.147.915.389	(1.855.547.260)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		3.061.669.436	3.061.669.436	
Thuế môn bài		4.500.000	4.500.000	
Thuế nhập khẩu		12.430.450	12.430.450	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	195.863.809	561.501.988	195.863.809	561.501.988
Thuế nhà đất , tiền thuê đất		321.172.066	321.172.066	
Thuế thu nhập cá nhân		28.536.752	28.536.752	
Phí , lệ phí và các khoản phải nộp		57.694.349	57.694.349	
Cộng	(1.300.282.743)	6.836.019.722	6.829.782.251	(1.294.045.272)

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

Quý 2 năm 2024

Nội dung	Số tiền
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (1)	3.529.158.354
Chi phí khấu hao (2)	445.091.454
Chi phí lãi vay (3)	2.024.188.763
Lãi tiền gửi , Lãi cho vay (4)	101.563.721
Chênh lệch chi phí lãi vay – Lãi tiền gửi (5) = (3) - (4)	1.922.625.042
EBITDA = (1) + (2) + (5)	5.896.874.850
30% EBITDA (6)	1.769.062.455
Phần chi phí lãi vay vượt 30% EBITDA = (5) - (6)	153.562.587
Thu nhập từ cổ tức , lợi nhuận được chia	
Đã kê khai loại trừ trên tờ khai quyết toán thuế TNDN	

Chênh lệch	
Thuế TNDN Tăng / Giảm	

10.2 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Nội dung	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (1)	3.471.285.908	
Điều chỉnh cá khoản thu nhập chịu thuế (2) = (3) – (4)	519.019.033	
Điều chỉnh tăng (3)	519.019.033	
+ Khấu hao tài sản cố định không được trừ	307.584.000	
+ Chi phí lãi vay loại trừ theo Nghị định 132/2020/ND-CP	153.562.587	
+ Chi phí không được trừ khác	57.872.446	
- Điều chỉnh giảm (4)		
+ Cổ tức và lợi nhuận được chia (5)	1.182.795.000	
Tổng thu nhập chịu thuế (6) = (1) + (2)	2.807.509.941	
Chuyển lỗ		
Thu nhập tính thuế	2.807.509.941	
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	561.501.988	
Điều chỉnh thuế TNDN hiện hành kỳ trước vào TNDN kỳ này		

11. Phải trả công nhân viên

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Chi phí phải trả công nhân viên	135.003.400	125.289.764
Tổng cộng	135.003.400	125.289.764

12 Chi phí phải trả ngắn hạn

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Phí phải trả kiểm toán báo cáo tài chính		20.000.000
Chi phí lãi vay phải trả		
Tổng cộng		20.000.000

13 Doanh thu chưa thực hiện

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Công ty Liên doanh TNHH HINO Việt Nam	460.800.000	153.600.000
Công ty cổ phần TMARTSTORES	577.116.000	577.116.000
Công ty cổ phần đầu tư phát triển XNK Phương Đông	65.136.000	65.136.000
Tổng cộng	1.103.052.000	795.852.000

14. Phải trả ngắn hạn khác

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Kinh phí công đoàn	64.689.263	68.598.463
Thu hộ phí công đoàn phí Dư có TK 138.06	96.255.613	91.975.613
Thu hộ Đảng phí Dư có TK 138.07	32.299.504	30.899.504
Phải trả tiền lãi vay Ngô Thu Hương	2.049.668.564	975.532.282
Cty CP viễn thông tín hiệu đường sắt đến 30/06/2024	80.972.222	
Tổng cộng	2.323.885.166	1.167.005.862

15. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
15.1 Vay cá nhân	60.328.870.915	55.791.040.915
Ngô Trọng Đạt	5.700.000.000	5.480.000.000
Ngô Phương Anh	25.002.391.915	17.334.561.915
Ngô Thu Hương	29.586.479.000	32.936.479.000
Lương Văn Vịnh	40.000.000	40.000.000
15.2 Vay Công ty	18.020.000.000	16.320.000.000
Cty CP viễn thông tín hiệu đường sắt	5.000.000.000	3.000.000.000
Công ty cổ phần sách giáo dục tại TP Hồ Chí Minh	2.150.000.000	2.450.000.000
Cty CP khảo sát đo đạc HCGC Hà Nội	10.870.000.000	10.870.000.000
15.3 Vay ngân hàng	5.808.829.392	938.000.000
Ngân hàng TMCP đầu tư và Phát triển Việt nam – CN nam Hà Nội	5.128.829.392	
Ngân hàng TMCP Á châu ACB – CN Hà Nội	680.000.000	938.000.000
15.4 Vay dài hạn đến hạn trả	42.000.000	84.000.000
Ngân hàng TMCP đầu tư và Phát triển Việt nam – CN nam Hà Nội	42.000.000	84.000.000
Tổng cộng	84.199.700.307	73.133.040.915

16. Quỹ khen thưởng , phúc lợi

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Quỹ khen thưởng	68.667.727	68.667.727
Quỹ phúc lợi	246.517.710	246.517.710
Tổng cộng	315.185.437	315.185.437

17. Phải trả người bán dài hạn

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Tổng cộng		

18. Phải trả dài hạn khác

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Nhận đặt cọc thuê nhà xưởng Cty CP ĐTPT XNK Phương Đông	80.000.000	80.000.000
Nhận đặt cọc thuê nhà xưởng Công ty CP TMARTSTOE	100.000.000	100.000.000
Công ty TNHH dịch vụ Minh Việt	9.242.750.000	9.242.750.000
Tổng cộng	9.422.750.000	9.422.750.000

19. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Vay dài hạn tại BIDV mua xe ô tô bán tải	210.000.000	210.000.000
Tổng cộng	210.000.000	210.000.000

20. Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chi tiết	30/06/2024	01/01/2024
Vốn góp của Nhà nước		
Vốn góp của các đối tượng	45.610.500.000	45.610.500.000
Tổng cộng	45.610.500.000	45.610.500.000

21 Các quỹ của công ty

Chi tiêu	01/01/2024	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	30/06/2024
Quỹ đầu tư phát triển	9.211.921.095			9.211.921.095
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	93.928.484			93.928.484
Lợi nhuận chưa phân phối	5.775.876.743	2.909.783.920		8.685.660.663
Thặng dư vốn cổ phần	2.100.000			2.100.000
Cộng	15.083.826.322	2.909.783.920		17.993.610.242

22. Doanh thu thuần bán hàng, dịch vụ

Chi tiết	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Doanh thu bán hàng	32.861.851.852	13.677.272.729
Doanh thu cung cấp dịch vụ, Giới thiệu sản phẩm	1.291.798.667	1.275.132.000
Tổng cộng	34.153.650.519	14.952.404.729

23. Giá vốn hàng bán

Chi tiết	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Giá vốn hàng hoá máy móc đã bán	30.003.011.014	12.713.588.625
Giá vốn hàng bán	452.111.898	235.333.527
Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(1.995.000.000)	(130.000.000)
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho máy móc		
Thuế đất phi nông nghiệp	321.172.066	
Tổng cộng	28.781.294.978	12.818.922.152

24. Doanh thu hoạt động tài chính

Chi tiết	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Lãi tiền gửi ngân hàng, HĐ cho vay	101.563.720	299.658.506
Doanh thu từ hoạt động mua bán cổ phiếu	560.977.100	
Tiền thu từ cổ tức nhận được	1.182.795.000	1.007.876.000
Tổng cộng	1.845.335.820	1.307.534.506

25. Chi phí tài chính

Chi tiết	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Chi phí lãi vay	2.023.476.532	1.942.819.792
Phí giao dịch chứng khoán	77.261.786	3.634.422
Hoàn nhập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán		
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(508.586.476)	(3.503.368.904)
Lỗ bán chứng khoán		
Chi phí tài chính khác		
Chi phí thuế thu nhập cá nhân	28.536.752	36.845.621
Tổng cộng	1.620.688.594	(1.520.069.069)

26. Chi phí bán hàng

Chi tiết	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Chi phí mua vật tư, vận chuyển máy	175.794.731	57.978.038
Chi phí bằng tiền khác	44.068.137	10.108.837
Tổng cộng	219.862.868	84.246.450

27. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi tiết	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Chi phí nhân viên quản lý	919.245.156	828.812.671
Chi phí đồ dùng văn phòng	40.899.524	10.146.540
Chi phí khấu hao TSCĐ	445.091.454	416.383998
Thuế, phí và lệ phí	4.500.000	3.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	176.825.885	327.348.159
Chi phí bằng tiền khác	261.419.526	122.781.799
Tổng cộng	1.847.981.545	1.708.473.167

28. Thu nhập khác

Chi tiết	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Tổng cộng		

29. Chi phí khác

Chi tiết	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Chi phí lãi chậm nộp thuế TNCN	57.872.446	
Tổng cộng	57.872.446	

30. Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi tiết	Quý 2 năm 2024	Quý 2 năm 2023
Thuế TNDN	561.501.988	
Tổng cộng	561.501.988	

VI. NHÚNG THÔNG TIN KHÁC

1. Công cụ tài chính

1.1 Quản lý rủi ro vốn

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

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

1.2 Tài sản tài chính

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

Chi tiết	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Tiền, các khoản tương đương tiền	1.016.295.525	1.016.295.525
Đầu tư tài chính ngắn hạn	27.416.966.540	27.416.966.540
Các khoản phải thu ngắn hạn	1.846.827.600	1.846.827.600
Trả trước cho người bán	7.268.199.109	7.268.199.109
Phải thu khác	2.653.228.151	2.653.228.151

1.3 Công nợ tài chính

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

Chi tiết	Số dư ngày 30/06/2024
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	84.199.700.307
Phải trả người lao động	135.003.400
Phải trả ngắn hạn khác	
Phải trả dài hạn khác	210.000.000

1.4 Quản lý rủi ro tài chính

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

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

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

Đối tượng	Dưới 1 năm	Trên 1 năm	Tổng cộng
Phải trả người bán			
Người mua trả trước	271.500.000		271.500.000
Phải trả khác		9.422.750.000	9.422.750.000
Vay dài hạn		210.000.000	210.000.000

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

Tên	Chức danh	Khoản mục	6 tháng năm 2024	6 tháng năm 2023
Ngô Trọng Vinh	Chủ tịch HĐQT	Lương	6.840.000	6.839.184
Ngô Anh Phương	Tổng Giám Đốc	Lương	61.166.730	61.166.730
		Thù lao	8.100.000	8.100.000
Nguyễn Trọng Hà	Kế toán trưởng	Lương	46.674.000	56.674.000
		Thù lao	8.100.000	8.100.000
Lâm Quỳnh Hương	Thành viên HĐQT	Lương	43.494.000	43.494.000
		Thù lao	21.600.000	21.600.000

Hà nội ngày 16 tháng 07 năm 2024

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

