

**CÔNG TY CỔ PHẦN
GKM HOLDINGS****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
—o0o—**

Số: 2711/CBTT-GKM
V/v: Công bố thông tin về
tình hình tài chính

Ninh Bình, ngày 27 tháng 11 năm 2025

Kính gửi: Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

Căn cứ quy định tại Thông tư số 76/2024/TT-BTC ngày 06/11/2024 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ công bố thông tin và báo cáo về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế, Công ty Cổ phần GKM Holdings gửi nội dung công bố thông tin định kỳ về tình hình tài chính như sau:

1. Thông tin về doanh nghiệp

- Tên doanh nghiệp: Công ty Cổ phần GKM Holdings
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 0700510750 Ngày cấp: 23/09/2010 Nơi cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Ninh Bình
- Địa chỉ trụ sở chính: KCN Châu Sơn, phường Phù Vân, Thành phố Ninh Bình
- Loại hình doanh nghiệp: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực hoạt động kinh doanh chính: Xây dựng và Vật liệu xây dựng
- Mã số thuế: 0700510750

2. Tình hình tài chính

- Kỳ báo cáo: kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm (từ ngày 01/01/2025 đến ngày 30/06/2025). Trong đó: đối với kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm, doanh nghiệp thực hiện nghĩa vụ báo cáo khi còn dư nợ trái phiếu trong kỳ báo cáo. Đối với kỳ báo cáo năm, doanh nghiệp thực hiện nghĩa vụ báo cáo khi còn dư nợ trong 6 tháng cuối năm.

- Các chỉ tiêu tài chính cơ bản của doanh nghiệp trong kỳ báo cáo:

Chỉ tiêu	Kỳ trước*	Kỳ báo cáo
1. Vốn chủ sở hữu (đồng)	342,621,385,304	339,274,907,887
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	314,342,370,000	314,342,370,000
- Các quỹ trích từ lợi nhuận sau thuế	0	0
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	19,862,956,213	16,516,478,796
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	0	0
- Chênh lệch tỷ giá	0	0

Digitally signed by CÔNG TY
CỔ PHẦN GKM HOLDINGS
DN: C=VN, L=HÀ NAM, CN=
CÔNG TY CỔ PHẦN GKM
HOLDINGS,
OID.0.9.2342.19200300.100.
1.1=MST:0700510750, E=
TRAMIEN85@GMAIL.COM
Reason: I am the author of
this document
Location:
Date: 2025.12.04
16:29:13
+07'00'
Foxit PDF Reader Version:
2024.2.3

**CÔNG TY
CỔ PHẦN
GKM
HOLDINGS**

Chỉ tiêu	Kỳ trước*	Kỳ báo cáo
2. Tổng số nợ phải trả (đồng)	135,155,515,221	167,073,539,409
- Nợ vay ngân hàng	34,800,000,000	0
- Nợ vay từ phát hành trái phiếu	0	44,900,000,000
+ Trái phiếu chào bán riêng lẻ tại thị trường trong nước	44,466,131,316	44,900,000,000
+ Trái phiếu chào bán ra công chúng tại thị trường trong nước		
+ Trái phiếu chào bán ra thị trường quốc tế		
- Nợ phải trả khác	55,889,383,905	122,173,539,409
3. Cơ cấu vốn (lần):		
- Hệ số nợ phải trả/Tổng tài sản	0.28	0.33
- Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	0.39	0.49
4. Khả năng thanh toán (lần):		
- Hệ số thanh toán ngắn hạn (tài sản ngắn hạn/nợ ngắn hạn)	1.34	1.22
- Hệ số thanh toán nhanh ((tài sản ngắn hạn – hàng tồn kho) / nợ ngắn hạn)	1.28	0.89
- Hệ số thanh toán lãi vay (lợi nhuận trước thuế và lãi vay/lãi vay)	0	0
5. Dư nợ trái phiếu đã phát hành/vốn chủ sở hữu (lần):		
- Hệ số tổng dư nợ trái phiếu doanh nghiệp/vốn chủ sở hữu	0.13	0.13
- Hệ số dư nợ trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ/vốn chủ sở hữu	0.13	0.13
6. Lợi nhuận (đồng):		
- Lợi nhuận/Lỗ trước thuế	8,215,784,934	-893,901,580
- Lợi nhuận/Lỗ sau thuế trong năm tài chính	6,298,169,508	-893,901,580
- Lỗ lũy kế (nếu có)		
7. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời (%):		
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	1.32	0
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	1.84	0
8. Các chỉ tiêu an toàn tài chính, tỷ lệ bảo đảm an toàn vốn theo quy định của pháp luật chuyên ngành (doanh nghiệp kinh doanh bất động sản, tổ chức tín dụng, công ty chứng khoán...) (nếu có)		

3. Ý kiến của kiểm toán đối với báo cáo tài chính 06 tháng đã được soát xét:

Tên tổ chức kiểm toán: Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế

Ý kiến của tổ chức kiểm toán: Kết luận ngoại trừ. Trên cơ sở công việc soát xét của chúng tôi, ngoại trừ những ảnh hưởng (nếu có) của vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của kết luận ngoại trừ”, chúng tôi không thấy có bất kỳ sự kiện nào khiến chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính kèm theo không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty GKM Holdings tại ngày 30/06/2025, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính

kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán (doanh nghiệp) Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Cơ sở của kết luận ngoại trừ:

- Chúng tôi được bổ nhiệm soát xét Báo cáo tài chính giữa niên độ cho kỳ kế toán 06 tháng của Công ty Cổ phần GKM Holdings vào sau ngày 30/06/2025. Do đó, chúng tôi đã không thể tham gia chứng kiến kiểm kê khoản mục: Tiền mặt, Hàng tồn kho tại thời điểm 30/06/2025 với giá trị lần lượt là: 3.417.866.058 đồng và 54.986.639.540 đồng. Chúng tôi không thể thu thập đầy đủ bằng chứng thích hợp về tính hiện hữu, đầy đủ, chính xác, quyền sở hữu và khả năng đánh giá về các khoản mục nêu trên và không đánh giá được ảnh hưởng của vấn đề này đến Báo cáo tài chính giữa niên độ (nếu có).
- Như đã trình bày tại Thuyết minh số 4.9 – Thuế và các khoản phải thu, phải nộp Nhà nước: Công ty đang có số thuế thu nhập doanh nghiệp chưa nộp lũy kế đến ngày 30/06/2025 là 6.984.700.865 đồng. Chúng tôi đã không thể thu thập được bằng chứng để xem xét liệu rằng các khoản phải nộp ngân sách Nhà nước có được thực hiện ngay và đúng hạn trong các kỳ kế toán tiếp theo hay không, và các ảnh hưởng của vấn đề này đến Báo cáo tài chính giữa niên độ (nếu có).
- Như đã trình bày tại 4.17 – Vay và nợ thuê tài chính: Gốc vay trái phiếu được gia hạn đến ngày 20/09/2026. Khoản phải trả lãi trái phiếu chưa thanh toán lũy kế đến ngày 30/06/2025 với số tiền là 5.954.367.986 đồng. Việc gia hạn trái phiếu chưa được công bố thông tin theo quy định. Ngoài ra, các tài liệu về gia hạn trái phiếu cũng không nêu rõ phương án sử dụng vốn sau khi gia hạn trái phiếu, phương án trả nợ trái phiếu, tài sản đảm bảo và giá trị tài sản đảm bảo của lô trái phiếu. Do đó chúng tôi không có đủ cơ sở để đưa ra kết luận về khoản mục này, đồng thời cũng không ước lượng được mức độ ảnh hưởng của vấn đề này đến tổng thể Báo cáo tài chính giữa niên độ (nếu có).

Chúng tôi cam kết chịu hoàn toàn trách nhiệm trước pháp luật về nội dung, tính chính xác, đầy đủ của thông tin công bố nêu trên./.

NGƯỜI LẬP BIỂU


Đào Thị Ánh Nguyệt

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Anh Tuấn

