

Số: 02 / CBTT-L18

“V/v: Báo cáo công bố thông tin”

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2026

**CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

- 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, Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18 thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) Quý 1 năm 2026 như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18

- Mã chứng khoán: L18

- Địa chỉ: Số 471, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Thanh Liệt, thành phố Hà Nội.

- Điện thoại liên hệ/Tel: 02 435526925

- Email: [donhung1986@gmail.com](mailto:donhung1986@gmail.com) Website: [www.licogi18.com.vn](http://www.licogi18.com.vn)

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC Tổng hợp Công ty mẹ Quý 1/2026:

☐ BCTC tổng hợp (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 2025):

☐ 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 2025):

☐ 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: 29/04/2026 tại đường dẫn: [www.licogi18.com.vn](http://www.licogi18.com.vn)

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong quý 1 năm 2026: Không có.

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:**

-Báo cáo TC.

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
*Đỗ Thị Nhung*



Đơn vị lập: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG SỐ 18

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP Quý 1/2026

**Danh mục hồ sơ:**

- Báo cáo tình hình tài chính Tổng Hợp
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- Lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh tài chính

Năm 2026



## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2026

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ Cty Mẹ (VNĐ)	SỐ CUỐI KỲ (VNĐ)
<b>A/ TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>3.504.284.811.098</b>	<b>3.451.446.726.264</b>
<b>I/ Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>95.853.732.018</b>	<b>195.666.734.662</b>
1. Tiền	111	V.01	3.111.732.018	140.580.734.662
2. Các khoản tương đương tiền	112		92.742.000.000	55.086.000.000
<b>II/ Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>640.000.000</b>	<b>640.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn	123		640.000.000	640.000.000
4. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn	124			
5. Đầu tư ngắn hạn khác	125			
6. Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư ngắn hạn khác	126			
<b>III/ Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>725.770.615.994</b>	<b>707.393.610.395</b>
1. Phải thu khách hàng	131	V.03	482.807.766.380	✓ 566.752.008.517
2. Trả trước cho người bán	132		287.739.958.782	200.662.990.446
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		0	
6. Các khoản phải thu khác	135	V.04	82.844.300.474	✓ 71.907.045.531
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	136	V.06	-127.621.409.642	✓ -131.928.434.099
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	137		0	
<b>IV/ Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>2.668.681.672.751</b>	<b>2.543.110.010.083</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.07	2.679.907.359.558	✓ 2.554.335.696.890
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	142		-11.225.686.807	✓ -11.225.686.807
<b>V. Tài sản sinh học ngắn hạn</b>	<b>150</b>			
1. Súc vật nuôi lấy sản phẩm một lần ngắn hạn	151			
2. Cây trồng theo mùa vụ hoặc lấy sản phẩm một lần ngắn hạn	152			
3. Dự phòng tổn thất tài sản sinh học ngắn hạn	153			
<b>V/ Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>160</b>		<b>13.338.790.335</b>	<b>4.636.371.124</b>
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161	V.10a	1.742.978.128	✓ 1.852.751.918
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162	V.13b	11.558.541.207	2.746.348.206 ✓
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163	V.13b	37.271.000	37.271.000 ✓



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ Cty Mẹ (VNĐ)	SỐ CUỐI KỲ (VNĐ)
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	164			
5. Tài sản ngắn hạn khác	165			
<b>B/TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>449.768.962.015</b>	<b>445.738.746.787</b>
<b>I/ Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			<b>0</b>
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 phụ thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
6. Phải thu dài hạn khác	215			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	216			
<b>II/ Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>129.935.053.879</b>	<b>128.868.758.658</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	117.923.628.619	✓ 114.948.207.474
-Nguyên giá	222		325.543.173.118	316.183.082.179
-Giá trị hao mòn lũy kế	223		-207.619.544.499	-201.234.874.705
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	10.844.492.137	12.692.841.765
-Nguyên giá	225		16.334.678.955	19.010.460.773
-Giá trị hao mòn lũy kế	226		-5.490.186.818	-6.317.619.008
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	1.166.933.123	1.227.709.419
-Nguyên giá	228		2.034.401.852	2.034.401.852
-Giá trị hao mòn lũy kế	229		-867.468.729	-806.692.433
<b>III/ Tài sản sinh học dài hạn</b>	<b>230</b>			
<b>IV/ Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	V.12		
-Nguyên giá	241			
-Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>V/Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>9.383.252.596</b>	<b>9.949.258.596</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252	V.08	9.383.252.596	✓ 9.949.258.596
<b>VI/ Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>260</b>		<b>261.340.000.000</b>	<b>261.340.000.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	261	V.02	250.575.000.000	250.575.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	262		10.303.500.000	10.303.500.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263	V.02	455.000.000	455.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	264		-455.000.000	-455.000.000
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	265		461.500.000	461.500.000
6. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn	266			
<b>VII/ Tài sản dài hạn khác</b>	<b>270</b>		<b>49.110.655.540</b>	<b>45.580.729.533</b>
Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	V.10b	49.110.655.540	45.580.729.533
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	272	V.24		
3. Thiết bị, vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	273			
4. Tài sản dài hạn khác	274			
<b>TỔNG CỘNG: TÀI SẢN</b>	<b>280</b>		<b>3.954.053.773.113</b>	<b>3.897.185.473.051</b>

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ Cty Mẹ (VNĐ)	SỐ CUỐI KỲ (VNĐ)
<b>A/ NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>3.183.096.270.533</b>	<b>3.135.197.123.677</b>
<b>I/ Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.238.897.936.330</b>	<b>2.186.895.811.229</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	460.282.322.615	✓ 517.621.604.207
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.197.603.709.279	1.051.187.186.794
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313		0	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13a	10.976.794.089	30.095.672.723
4. Phải trả người lao động	315		23.590.595.065	53.803.023.027
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.14	6.595.195.263	2.245.658.528
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317		0	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318		0	
8. Danh thu chưa thực hiện ngắn hạn	319	V.20	0	
9. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.15	37.828.016.240	32.488.779.018
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	V.11a	499.188.017.777	493.684.400.930
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322	V.17a	0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		2.833.286.002	5.769.486.002
13. Quỹ bình ổn giá	324			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	325			
<b>II/ Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>944.198.334.203</b>	<b>948.301.312.448</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước dài hạn	333			
4. Chi phí phải trả dài hạn	334			
5. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	335			
6. Phải trả nội bộ dài hạn	336			
7. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	337			
8. Phải trả dài hạn khác	338	V.16		
9. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339	V.11b	870.275.889.482	874.378.867.727
10. Trái phiếu chuyển đổi	340			
11. Cổ phiếu ưu đãi	341			
12. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	342			
13. Dự phòng phải trả dài hạn	343	V.17b	73.922.444.721	73.922.444.721
14. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	344			
<b>B/ NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	V.18	<b>770.957.502.580</b>	✓ <b>761.988.349.374</b>
<b>I/ Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>770.957.502.580</b>	<b>761.988.349.374</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		457.397.930.000	457.397.930.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		457.397.930.000	457.397.930.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn	412		14.282.390.909	14.282.390.909
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu mua lại của chính mình	415			
6. Chênh lệch đánh giá tài sản	416			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ Cty Mẹ ( VNĐ)	SỐ CUỐI KỲ ( VNĐ)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		27.958.359.843	27.958.359.843
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		271.318.821.828	262.349.668.622
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		262.349.668.622	100.263.333.850
- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		8.969.153.206	162.086.334.772
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG: NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>3.954.053.773.113</b>	<b>3.897.185.473.051</b>

Phê duyệt, Ngày 28 tháng 04 năm 2026

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp Luật





Lê Thị Lương Thu

Đỗ Thị Nhung

Bùi Thanh Tuyên



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH TỔNG HỢP  
Quý 1 năm 2026

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm	
			SKT Năm nay	Năm trước	SKT Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	269.521.012.270	150.776.752.279	269.521.012.270	150.776.752.279
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		269.521.012.270	150.776.752.279	269.521.012.270	150.776.752.279
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.4	248.772.907.912	103.108.027.416	248.772.907.912	103.108.027.416
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		20.748.104.358	47.668.724.863	20.748.104.358	47.668.724.863
6. Lãi/Lỗ của hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21					
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VII.5	1.028.211.882	1.234.785.754	1.028.211.882	1.234.785.754
8. Chi phí hoạt động tài chính	23	VII.6	6.509.822.596	6.277.954.118	6.509.822.596	6.277.954.118
Trong đó : - Lãi vay	24		6.242.311.361	6.010.442.883	6.242.311.361	6.010.442.883
9. Chi phí bán hàng	25		2.154.819.192	2.053.404.175	2.154.819.192	2.053.404.175
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.9	1.561.001.404	2.379.901.959	1.561.001.404	2.379.901.959
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD 30= 20+21+22 -( 23+25+26)	30		11.550.673.048	38.192.250.365	11.550.673.048	38.192.250.365
12. Thu nhập khác	31	VII.7	1.055.342.936	474.888.366	1.055.342.936	474.888.366
13. Chi phí khác	32	VII.8	2.583.756.981	20.414.472.329	2.583.756.981	20.414.472.329
14. Lợi nhuận khác (31-32)	40		-1.528.414.045	-19.939.583.963	-1.528.414.045	-19.939.583.963
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		10.022.259.003	18.252.666.402	10.022.259.003	18.252.666.402
16. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	VII.11	1.053.105.797	7.119.269.104	1.053.105.797	7.119.269.104
17. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 60=(50-51-52)	60		8.969.153.206	11.133.397.298	8.969.153.206	11.133.397.298
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu

*[Signature]*

Lê Thị Lương Thu

Kế toán trưởng

*[Signature]*

Đỗ Thị Nhung

Phê duyệt ngày 28 tháng 04 năm 2026

Người đại diện theo pháp luật



Bùi Thanh Tuyền



Đơn vị báo cáo: Công ty CPĐT và XD số 18  
Số 471 Nguyễn Trãi - Thanh Liệt - Hà Nội

Mẫu số B03-DN  
Ban hành kèm theo TT số 99/2025/TT-BTC  
Ngày 27/10/2025 của Bộ Tài chính

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**  
**Quý 1/2026 - Theo phương pháp trực tiếp**

Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		519.729.031.623	471.033.267.413
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(449.090.208.250)	(261.704.459.611)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(57.033.362.560)	(37.824.724.387)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(4.351.319.567)	(3.735.943.974)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(16.700.207.356)	(51.146.728.724)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		24.757.352.625	32.023.547.502
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(110.773.683.102)	(14.854.880.583)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(93.462.396.587)</b>	<b>133.790.077.636</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1 Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(8.633.318.500)	(25.342.430.920)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(2.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	9.800.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(14.000.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		882.073.841	778.447.169
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(7.751.244.659)</b>	<b>(30.763.983.751)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		140.632.002.986	87.106.388.515
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(138.305.678.549)	(234.078.533.005)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(925.685.835)	(1.046.796.948)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>1.400.638.602</b>	<b>(148.018.941.438)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(99.813.002.644)</b>	<b>(44.992.847.553)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>195.666.734.662</b>	<b>164.444.006.572</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	60			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>95.853.732.018</b>	<b>119.451.159.019</b>

Phê duyệt, Ngày 28 tháng 04 năm 2026

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật



Lê Thị Lương Thu

Đỗ Thị Nhung

Bùi Thanh Tuyên

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 1 năm 2026**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY**

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần;
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất - xây dựng - dịch vụ - khách sạn;
- 3. Ngành nghề kinh doanh** : Thi công các công trình dân dụng khác: Chi tiết: Thi công xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, thủy điện, sân bay, bến cảng, đường dây và trạm biến thế điện, các công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị và khu công nghiệp, các công trình cấp thoát nước và vệ sinh môi trường. Nền móng công trình.

Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết: Đầu tư và kinh doanh nhà ở, khu đô thị mới, hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, các dự án thủy điện vừa và nhỏ.

Sản xuất khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Sản xuất kinh doanh vật tư, thiết bị, phụ tùng và các loại vật liệu xây dựng, ống cống bê tông, bê tông thương phẩm

Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại. Chi tiết: Gia công, chế tạo các sản phẩm cơ khí xây dựng, cốp pha định hình, dàn giáo, nhà công nghiệp

Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết: Tư vấn đầu tư, tư vấn thiết kế, tư vấn giám sát công trình, thí nghiệm vật liệu xây dựng

Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết: Dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc, thiết bị, các sản phẩm cơ khí và kết cấu định hình khác

Dịch vụ lưu trú ngắn ngày. Chi tiết: Kinh doanh nhà nghỉ, khách sạn, du lịch

Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Xuất nhập khẩu máy móc, vật tư.

Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác không kèm người điều khiển. Chi tiết: Dịch vụ cho thuê thiết bị, cung cấp vật tư kỹ thuật

Đầu tư kinh doanh bất động sản.

- 4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường** : 12 tháng
- 5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**
- 6. Cấu trúc doanh nghiệp:**



**- Danh sách các công ty con**

- + Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.1
- + Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.3
- + Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.5
- + Công ty TNHH MTV ĐT và Xây dựng số 18.6
- + Công ty TNHH MTV ĐT và Xây dựng số 18.8
- + Công ty TNHH ĐT và PT Công Nghiệp 18.9
- + Công ty cổ phần Năng Lượng Mường Khương

**- Danh sách công ty liên kết**

- + Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.7

**- Chi nhánh Công ty**

CN tại Hải Phòng – Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18

**7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính:**

Các thông tin bằng số liệu trong báo cáo tài chính có so sánh được giữa các kỳ kế toán, được trình bày tương ứng với các thông tin bằng số liệu trong báo cáo tài chính của kỳ trước.

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

**1. 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 hàng năm.

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong 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 Việt Nam.

**2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

**3. Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính.

**IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

---

## 2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo

## 3. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

## 4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

## 5. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

## 6. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao Tài sản cố định

### Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	7 – 50
Máy móc và thiết bị	5 – 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 – 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 – 7
Tài sản cố định khác	5-7



## **Tài sản cố định vô hình**

### ***Giá trị thương hiệu Licogi***

Các đơn vị thành viên của Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển Hạ tầng khi chuyển đổi thành Công ty Cổ phần được mang thương hiệu Licogi. Giá trị thương hiệu Licogi được tạm tính bằng 500.000.000 VND để bổ sung phần vốn Nhà nước tại đơn vị theo Quyết định số 606 HĐQT/ TCT ngày 28 tháng 9 năm 2005 của Hội đồng quản trị Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển Hạ tầng. Giá trị thương hiệu Licogi được khấu hao trong thời gian 10 năm.

#### **7. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại**

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên Bảng Cân đối kế toán và cơ sở tính thuế thu nhập. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả 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 sử dụng các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận lãi, lỗ trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó Thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

#### **8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước dài hạn**

##### ***Công cụ, dụng cụ***

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo giá trị tiêu hao thực tế do Công ty tự đánh giá.

#### **9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả**

Nợ phải trả bao gồm nợ ngắn hạn và nợ dài hạn. Nợ ngắn hạn phản ánh tổng giá trị các khoản nợ còn phải trả có thời hạn thanh toán không quá 12 tháng hoặc dưới một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường (phải trả cho người bán, thuế và các khoản phải nộp Nhà nước, vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn, phải trả người lao động, chi phí phải trả, doanh thu chưa thực hiện, dự phòng phải trả...).

Nợ dài hạn phản ánh tổng giá trị các khoản nợ dài hạn của Công ty còn phải trả có thời hạn thanh toán còn lại từ 12 tháng trở lên hoặc trên một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường (phải trả người bán, vay và nợ thuê tài chính dài hạn...).

#### **10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

#### **11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm để đảm bảo chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

#### **12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**



Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng những khoản dự phòng phải trả đó.

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong năm.

### **13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện**

Doanh thu chưa thực hiện của Công ty gồm các khoản tiền khách hàng đã trả trước cho hoạt động thuê bất động sản, cung cấp dịch vụ nhiều kỳ, thu tiền theo tiến độ của hoạt động kinh doanh nhà ở xã hội.

### **14. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là các khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có Nghị quyết của Đại Hội đồng Cổ đông và thông báo chia cổ tức của Hội Đồng quản trị Công ty.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu các năm trước.

#### **Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá ngoại tệ**

Cuối kỳ kế toán, doanh nghiệp phải đánh giá lại số dư tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, các khoản nợ phải thu, nợ phải trả có gốc ngoại tệ ra đồng Việt Nam theo tỷ giá quy định của Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

Khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do việc đánh giá lại số dư cuối kỳ sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm, số chênh lệch còn lại được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính trong kỳ.

Đối với việc đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ kế toán thì thực hiện theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng Thương mại nơi Doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

### **15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

### **16. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán**



Giá vốn hàng bán được ghi nhận khi trong kỳ kế toán có phát sinh doanh thu bán hàng hóa, sản phẩm, dịch vụ, bất động sản đầu tư. Ghi nhận giá vốn hàng bán phải tuân thủ nguyên tắc phù hợp, nguyên tắc nhất quán.

Trong hoạt động kinh doanh bất động sản đầu tư, Công ty được trích trước chi phí để tạm tính giá vốn hàng bán cho phần bất động sản đã hoàn thành, được xác định là đã bán trong kỳ và đủ tiêu chuẩn ghi nhận doanh thu. Số chi phí trích trước được tạm tính và số chi phí thực tế phát sinh được ghi nhận vào giá vốn hàng bán phải đảm bảo tương ứng với định mức giá vốn tính theo tổng chi phí dự toán của phần bất động sản được xác định là đã bán.

#### **17. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính**

Chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ có liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, chi phí giao dịch bán chứng khoán; dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.

#### **18. Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của Công ty bao gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý Công ty, chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý Công ty, tiền thuê đất, thuế môn bài, khoản lập dự phòng phải thu khó đòi, dịch vụ mua ngoài.

#### **19. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

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

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

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế. Theo Luật sửa đổi bổ sung một số điều của luật thuế TNDN số 32/2013/QH13 ngày 19/6/2013.

#### **20. Các bên liên quan**

Được coi là các bên liên quan là các doanh nghiệp, Tổng Công ty, các Công ty con, các cá nhân trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát công ty hoặc chịu sự kiểm soát chung với Công ty. Các bên liên kết, các cá nhân nào trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty. Những chức trách quản lý chủ chốt như Tổng Giám đốc, viên chức của Công ty, những thành viên thân cận trong gia đình của những cá nhân hoặc các bên liên kết này hoặc những Công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan

**V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: đồng

**01 - Tiền**

	31/03/2026	Đầu năm
- Tiền mặt	987.301.184	445.202.589
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.124.430.834	68.819.532.073
- Tiền đang chuyển		71.316.000.000
- Các khoản tương đương tiền	92.742.000.000	55.086.000.000
<b>Cộng</b>	<b>95.853.732.018</b>	<b>195.666.734.662</b>

**02 - Các khoản đầu tư tài chính**

**2.1 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn**

+ Tiền gửi tiết kiệm + Cho vay	640.000.000	640.000.000
--------------------------------	-------------	-------------

**2.2 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

**- Đầu tư vào công ty con**

+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.1	42.075.000.000	42.075.000.000
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.3	51.000.000.000	51.000.000.000
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.5	25.500.000.000	25.500.000.000
+ Công ty TNHH MTV ĐT và xây dựng số 18.6	10.000.000.000	10.000.000.000
+ Công ty TNHH MTV ĐT và xây dựng số 18.8	23.000.000.000	23.000.000.000
+ Công ty TNHH ĐT và PT Công Nghiệp 18.9	51.000.000.000	51.000.000.000
+ Công ty cổ phần Năng Lượng Mường Khương	48.000.000.000	48.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>250.575.000.000</b>	<b>250.575.000.000</b>

**- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh**

+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.7	10.303.500.000	10.303.500.000
---	----------------	----------------

**Cộng**

<b>10.303.500.000</b>	<b>10.303.500.000</b>
-----------------------	-----------------------

**- Đầu tư dài hạn khác**

+ Cty CP Quốc Lộ 2	455.000.000	455.000.000
--------------------	-------------	-------------

**Cộng**

<b>455.000.000</b>	<b>455.000.000</b>
--------------------	--------------------

**- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn**

+ Cty CP Quốc Lộ 2	-455.000.000	-455.000.000
--------------------	--------------	--------------

**Cộng**

<b>-455.000.000</b>	<b>-455.000.000</b>
---------------------	---------------------

**03 - Phải thu khách hàng**

**a. Phải thu khách hàng ngắn hạn**

- Phải thu khách hàng ngắn hạn	482.807.766.380	566.752.008.517
--------------------------------	-----------------	-----------------

Trong đó: phải thu KH chiếm từ 10% trở lên

+ Cty CP TĐ Phúc Sơn	66.105.845.456	66.105.845.456
----------------------	----------------	----------------

+ Cty CP TĐ ĐT PT CN TTP	125.693.864.396	127.193.864.396
--------------------------	-----------------	-----------------

**04. Phải thu khác**

Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.1	154.658.095	139.697.915
---------------------------------------	-------------	-------------

Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.8	91.592.948	74.187.377
-------------------------------	------------	------------

Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.7	34.813.378	
---------------------------------------	------------	--

Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.6	1.787.633.948	1.728.553.218
-------------------------------	---------------	---------------

Công ty TBCN Marksteel	0	4.307.024.457
------------------------	---	---------------



Cty CP TNHH Xây dựng Du lịch Mạnh Đạt	25.158.627.150	25.158.627.150
Ký quỹ, ký cược	1.978.922.375	1.839.297.050
Phải thu người lao động	2.208.139.484	1.759.199.051
Tạm ứng thi công công trình	40.000.786.883	25.597.783.023
Phải thu khác	11.429.126.213	11.302.676.290
<b>Cộng</b>	<b>82.844.300.474</b>	<b>71.907.045.531</b>
<b>05 - Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>06 - Nợ xấu</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
+ Giá gốc	143.516.333.905	147.823.358.362
+ Giá trị có thể thu hồi	15.894.924.263	15.894.924.263
<b>Trong đó:</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
- Cty LM&XD 45-3: Nhà máy lọc dầu Dung Quất	80.000.000	80.000.000
- CT: nhà máy đóng tàu Hải Dương ( Vinashin)		
' - Công ty Licogi 20 - BT Bắc Hà	5.100.675.805	5.100.675.805
- Công ty LICOGI số 1 - bê tông Bắc Hà	8.051.019.141	8.051.019.141
- Cty CP SX VLXD Kim Sơn	5.593.380.732	5.593.380.732
- CT: nhà máy thực phẩm Hà Khẩu	81.763.604	81.763.604
- Cty Phúc Sơn	66.105.845.456	66.105.845.456
- Cty CP TB CN Maksteel	0	4.307.024.457
- CT: Nam Triệu - Cty CP xây dựng Duyên Hải	206.282.000	206.282.000
- Công nợ bán giao từ Công ty CP XD An Bình	345.517.392	345.517.392
- Cty CP TV TM Thế Giới Mới	900.000.000	900.000.000
- Cty Thái Bình Dương	27.041.000	27.041.000
- Bà Nguyễn Thị Xa	15.894.924.262	15.894.924.262
- Công ty TNHH XD du lịch Mạnh Đạt	25.158.627.150	25.158.627.150
- Cty CP ĐT XD TM và CN V Long	76.333.100	76.333.100
<b>Cộng</b>	<b>127.621.409.642</b>	<b>131.928.434.099</b>
<b>07 - Hàng tồn kho</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
- Nguyên liệu, vật liệu	3.876.200.145	3.387.478.412
- Chi phí SXKD dở dang	2.372.876.659.554	2.255.929.434.619
- Thành phẩm	303.154.499.859	295.018.783.859
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>2.679.907.359.558</b>	<b>2.554.335.696.890</b>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-11.225.686.807	-11.225.686.807
<b>Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn</b>	<b>2.668.681.672.751</b>	<b>2.543.110.010.083</b>
<b>08 - Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
a. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	9.383.252.596	9.949.258.596
b. Xây dựng cơ bản dở dang	361.052.062	361.052.062
+ Dự án trạm bê tông Xuân Giao	0	0
+ Tài sản đang thi công xưởng cơ khí + khác	9.022.200.534	9.588.206.534
+ Mua sắm TSCĐ		

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm : 01/01/2026	25.369.955.439	219.109.234.902	70.868.599.112	835.292.726	316.183.082.179
- Mua trong năm	491.600.000	2.277.215.243	6.556.377.548	34.898.148	9.360.090.939
- Tăng do phân loại lại tài sản					0
- Thanh lý, nhượng bán, góp vốn					0
- Giảm do phân loại lại tài sản					0
Số dư cuối kỳ : 31/03/2026	25.861.555.439	221.386.450.145	77.424.976.660	870.190.874	325.543.173.118
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					0
Số dư đầu năm : 01/01/2026	13.739.370.632	132.447.458.954	54.319.493.052	728.552.067	201.234.874.705
- Khấu hao trong năm	307.508.227	3.784.988.451	931.355.984	22.926.225	5.046.778.887
- Tăng do phân loại lại tài sản			1.337.890.907		1.337.890.907
- Thanh lý, nhượng bán, góp vốn					0
- Giảm do phân loại lại tài sản					0
Số dư cuối kỳ : 31/03/2026	14.046.878.859	136.232.447.405	56.588.739.943	751.478.292	207.619.544.499
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm : 01/01/2026	11.630.584.807	86.661.775.948	16.549.106.060	106.740.659	114.948.207.474
Số dư cuối kỳ : 31/03/2026	11.814.676.580	85.154.002.740	20.836.236.717	118.712.582	117.923.628.619

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay đến 31/03/2026: 52.290.917.171 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng đến 31/03/2026: 141.680.906.365 đồng

	31/03/2026	Đầu năm
<b>10 - Chi phí trả trước</b>		
a. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	1.742.978.128	1.852.751.918
b. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	49.110.655.540	45.580.729.533
<b>Cộng</b>	<b>50.853.633.668</b>	<b>47.433.481.451</b>



**09 - Tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Nhãn hiệu, tên thương mại	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>		
Số dư đầu năm : 01/01/2026	2.034.401.852	✓ 2.034.401.852
- Mua trong năm		0
Số dư cuối kỳ : 31/03/2026	2.034.401.852	2.034.401.852
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
Số dư đầu năm : 01/01/2026	806.692.433	806.692.433
- Khấu hao trong năm	60.776.296	60.776.296
Số dư cuối kỳ : 31/03/2026	867.468.729	867.468.729
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>		
Số dư đầu năm : 01/01/2026	1.227.709.419	1.227.709.419
Số dư cuối kỳ : 31/03/2026	1.166.933.123	✓ 1.166.933.123

**09 - Tài sản cố định thuê tài chính**

Khoản mục	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>		
Số dư đầu năm : 01/01/2026	19.010.460.773	19.010.460.773
- Mua trong năm		0
- Thanh lý, nhượng bán, góp vốn	2.675.781.818	2.675.781.818
Số dư cuối kỳ : 31/03/2026	16.334.678.955	16.334.678.955
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
Số dư đầu năm : 01/01/2026	6.317.619.008	6.317.619.008
- Khấu hao trong năm	510.458.717	510.458.717
- Thanh lý, nhượng bán, góp vốn	1.337.890.907	1.337.890.907
Số dư cuối kỳ : 31/03/2026	5.490.186.818	5.490.186.818
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính</b>		
Số dư đầu năm : 01/01/2026	12.692.841.765	12.692.841.765
Số dư cuối kỳ : 31/03/2026	10.844.492.137	✓ 10.844.492.137

11 - Vay và nợ thuế tài chính

Nội dung	31/03/2026		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn</b>						
1. Vay ngắn hạn	499.188.017.777	✓ 499.188.017.777	138.608.402.986	133.104.786.139	493.684.400.930	✓ 493.684.400.930
+ Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bắc Hải Dương	339.988.017.777	339.988.017.777	138.608.402.986	120.104.786.139	321.484.400.930	321.484.400.930
+ Ngân hàng Đầu tư và phát triển Quang Minh	98.998.275.348	98.998.275.348	52.228.800.706	43.923.512.186	90.692.986.828	90.692.986.828
+ Vay đối tượng khác	191.239.742.429	191.239.742.429	86.379.602.280	75.681.273.953	180.541.414.102	180.541.414.102
2. Nợ dài hạn đến hạn trả	49.750.000.000	49.750.000.000		500.000.000	50.250.000.000	50.250.000.000
+ Ngân hàng Đầu tư và phát triển Quang Minh	159.200.000.000	159.200.000.000	0	13.000.000.000	172.200.000.000	172.200.000.000
b. Vay dài hạn	159.200.000.000	159.200.000.000		13.000.000.000	172.200.000.000	172.200.000.000
1. Vay dài hạn	870.275.889.482	✓ 870.275.889.482	2.023.600.000	6.126.578.245	874.378.867.727	✓ 874.378.867.727
+ NH Quang Minh ( KĐT + vay tài sản )	865.436.544.998	865.436.544.998	2.023.600.000	5.200.892.410	868.613.837.408	868.613.837.408
+ Vay đối tượng khác	578.000.000.000	578.000.000.000		129.492.410	578.129.492.410	578.129.492.410
2. Vay và nợ thuế tài chính	287.436.544.998	287.436.544.998	2.023.600.000	5.071.400.000	290.484.344.998	290.484.344.998
Vay và nợ thuế tài chính	4.839.344.484	4.839.344.484	0	925.685.835	5.765.030.319	5.765.030.319
Cộng	4.839.344.484	4.839.344.484		925.685.835	5.765.030.319	5.765.030.319
	1.369.463.907.259	1.369.463.907.259	140.632.002.986	139.231.364.384	1.368.063.268.657	1.368.063.268.657



**12 - Phải trả người bán**

Nội dung	31/03/2026		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>460.282.322.615</b>	<b>↓ 460.282.322.615</b>	<b>517.621.604.207</b>	<b>↓ 517.621.604.207</b>
Trong đó:				
<b>+ Phải trả người bán là các bên liên quan</b>	<b>210.513.933.122</b>	<b>210.513.933.122</b>	<b>224.376.213.945</b>	<b>224.376.213.945</b>
- Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.1	16.185.136.409	16.185.136.409	22.735.529.672	22.735.529.672
- Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.3	23.615.176.611	23.615.176.611	23.615.176.611	23.615.176.611
- Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.5	24.394.400.537	24.394.400.537	24.394.400.537	24.394.400.537
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.6	106.261.035.447	106.261.035.447	111.511.968.323	111.511.968.323
- Công ty TNHH ĐT PT Công Nghiệp 18.9	-		141.000.000	141.000.000
- Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.7	40.058.184.118	40.058.184.118	41.978.138.802	41.978.138.802
<b>+ Phải trả người bán là các khách hàng khác</b>	<b>249.768.389.493</b>	<b>249.768.389.493</b>	<b>293.245.390.262</b>	<b>293.245.390.262</b>

**13a - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

Diễn giải	Số đầu năm	Số phát sinh tăng trong năm	Số phát sinh giảm trong năm	Số cuối kỳ
Thuế GTGT hàng bán nội địa	3.629.886.951	2.493.411.188	6.123.298.139	0
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0			0
Thuế TNDN	26.222.889.600	1.053.105.797	16.700.207.356	10.575.788.041
Thuế thu nhập cá nhân	242.896.172	885.346.010	727.236.134	401.006.048
Thuế đất, tiền sử dụng đất	0			0
Thuế, phí và các khoản phải nộp khác	0			0
<b>Cộng</b>	<b>30.095.672.723</b>	<b>4.431.862.995</b>	<b>23.550.741.629</b>	<b>10.976.794.089</b>

**13b - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

Diễn giải	Số đầu năm	Số được khấu trừ /Số phải nộp trong năm	Số đã khấu trừ/Số đã nộp trong năm	Số cuối kỳ
Thuế GTGT còn được khấu trừ	2.746.348.206	30.409.258.222	21.597.065.221	11.558.541.207
Thuế thu nhập cá nhân	0			0
Thuế đất, tiền sử dụng đất	37.271.000			37.271.000
Thuế khác	0			0
<b>Cộng</b>	<b>2.783.619.206</b>	<b>30.409.258.222</b>	<b>21.597.065.221</b>	<b>11.595.812.207</b>

**14 - Chi phí phải trả**

	<u>31/03/2026</u>	<u>Đầu năm</u>
- Trích trước chi phí	6.595.195.263	2.245.658.528
<b>Cộng</b>	<b>6.595.195.263</b>	<b>2.245.658.528</b>

**15 - Phải trả khác**

	<u>31/03/2026</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>11.152.209.540</b>	<b>0</b>
- Kinh phí công đoàn	332.498.938	304.877.938
- Bảo hiểm XH + BHYT + BHTN	838.287.000	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	9.981.423.602	5.658.094.380
+ Phải trả khác	9.981.423.602	5.658.094.380
- Nhận ký quỹ, ký cược	26.675.806.700	26.525.806.700
<b>Tổng cộng</b>	<b>37.828.016.240</b>	<b>32.488.779.018</b>



22 - *Vốn chủ sở hữu*

18a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	8
<b>Số dư đầu năm trước: 01/01/2025</b>	<b>381.165.280.000</b>	<b>14.355.118.182</b>	<b>27.958.359.843</b>	<b>181.495.983.850</b>	<b>604.974.741.875</b>
<b>Tăng trong năm</b>	<b>76.232.650.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>162.086.334.772</b>	<b>238.318.984.772</b>
- Tăng vốn trong năm nay	76.232.650.000				76.232.650.000
- Lợi nhuận trong năm				162.086.334.772	162.086.334.772
<b>Giảm trong năm</b>	<b>0</b>	<b>72.727.273</b>	<b>0</b>	<b>81.232.650.000</b>	<b>81.305.377.273</b>
- Trả cổ tức 2024 bằng cổ phiếu				76.232.650.000	76.232.650.000
- Giảm thặng dư vốn		72.727.273			72.727.273
- Trích quỹ				5.000.000.000	5.000.000.000
<b>Số dư cuối năm: 31/12/2025</b>	<b>457.397.930.000</b>	<b>14.282.390.909</b>	<b>27.958.359.843</b>	<b>262.349.668.622</b>	<b>761.988.349.374</b>
<b>Số dư đầu năm 01/01/2026</b>	<b>457.397.930.000</b>	<b>14.282.390.909</b>	<b>27.958.359.843</b>	<b>262.349.668.622</b>	<b>761.988.349.374</b>
<b>Tăng trong năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.969.153.206</b>	<b>8.969.153.206</b>
- Tăng vốn trong năm nay					0
- Lợi nhuận trong năm				8.969.153.206	8.969.153.206
<b>Giảm trong năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Trả cổ tức 2025 bằng cổ phiếu					0
- Giảm thặng dư vốn					
- Trích quỹ					0
- Đánh giá chênh lệch tỷ giá					0
<b>Số dư: 31/03/2026</b>	<b>457.397.930.000</b>	<b>14.282.390.909</b>	<b>27.958.359.843</b>	<b>271.318.821.828</b>	<b>770.957.502.580</b>

<b>b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn góp Tổng công ty Licogi	15.877.800.000	15.877.800.000
- Vốn góp của các cổ đông khác	441.520.130.000	441.520.130.000
<b>Cộng</b>	<b>457.397.930.000</b>	<b>457.397.930.000</b>

<b>c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	457.397.930.000	457.397.930.000
+ Vốn góp đầu năm	381.165.280.000	381.165.280.000
+ Vốn góp cuối năm	457.397.930.000	457.397.930.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

<b>d - Cổ phiếu</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	45.739.793	45.739.793
- Số lượng cổ phiếu bán ra trong công chúng	45.739.793	45.739.793
+ Cổ phiếu phổ thông	45.739.793	45.739.793
+ Cổ tức bằng cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	45.739.793	45.739.793
+ Cổ phiếu phổ thông	45.739.793	45.739.793
+ Cổ tức bằng cổ phiếu		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

<b>đ - Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	27.958.359.843	27.958.359.843



**19- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán****Nợ khó đòi đã xử lý**

	<b>31/03/2026</b>	<b>Đầu năm</b>
- XN XLCN hóa chất Hà Bắc	81.666.095	81.666.095
- XN cơ khí XL hóa chất Hải Phòng	22.681.688	22.681.688
- Cty công trình giao thông 228	40.000.000	40.000.000
- Cty CP Đức Anh - Vũ	99.200.000	99.200.000
- Cty CP Gia Bách - Vũ	7.380.000	7.380.000
- Cty XD số 15 - Vũ	238.726.690	238.726.690
- Cty CP PT ĐT Hà Nội - NMĐ Uông Bí	35.000.000	35.000.000
- BQL DA đường điện 3 phường xã Uông Bí	6.755.000	6.755.000
- Đảng ủy khối cơ quan dân vận Sơn La	2.582.732	2.582.732
- Tổng công ty CSCEC - KL cầu Trà Khúc	74.683.492	74.683.492
- Cty CPXD Bắc Nam - Cầu Bàu Sắt	825.162.728	825.162.728
- SN XD công trình 515 - Thuê cọc cừ	40.501.991	40.501.991
- Đo đạc đất - UBND thị trấn Phả Lại	18.303.285	18.303.285
- BQL nhà máy điện Cao Ngạn - XD nhà VP	15.000.000	15.000.000
- Cty Licogi 19	86.459.248	86.459.248
- BQL dự án NMĐ Cao Ngạn	80.000.000	80.000.000
- Cty Siêu Tuệ	132.000.000	132.000.000
- Cty Phúc Hà	329.000.000	329.000.000
- Cty Tàu Thủy Hải Dương	3.431.409.514	3.431.409.514
- Các khoản khác	183.938.772	183.938.772
<b>Cộng</b>	<b>5.750.451.235</b>	<b>5.750.451.235</b>

**e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán**

**VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh**

<b>1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hoạt động xây lắp	251.304.707.757	64.486.774.079
- Doanh thu bất động sản	11.848.405.493	81.944.547.967
- Doanh thu khác	6.367.899.020	4.345.430.233
<b>Cộng</b>	<b>269.521.012.270</b>	<b>150.776.752.279</b>
<b>3 - Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
<b>Cộng</b>	<b>269.521.012.270</b>	<b>150.776.752.279</b>
<b>4 - Giá vốn hàng bán</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
- Giá vốn của sản phẩm xây lắp	239.657.636.980	60.196.965.186
- Giá vốn bất động sản	3.879.286.209	41.202.168.478
- Giá vốn khác	5.235.984.723	1.708.893.752
<b>Cộng</b>	<b>248.772.907.912</b>	<b>103.108.027.416</b>
<b>5 - Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.028.211.882	1.234.785.754
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
<b>Cộng</b>	<b>1.028.211.882</b>	<b>1.234.785.754</b>
<b>6 - Chi phí tài chính</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
- Chi phí lãi vay hoạt động sản xuất	5.678.755.177	5.389.002.059
- Chi phí lãi vay KĐT cầu hàn ( Phân kỳ 1 )	563.556.184	621.440.824
- Chi phí tài chính khác	267.511.235	267.511.235
<b>Cộng</b>	<b>6.509.822.596</b>	<b>6.277.954.118</b>
<b>7 - Thu nhập khác</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
- Thu nhập khác	1.055.342.936	474.888.366
<b>Cộng</b>	<b>1.055.342.936</b>	<b>474.888.366</b>
<b>8 - Chi phí khác</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
- Các khoản khác	2.583.756.981	20.414.472.329
<b>Cộng</b>	<b>2.583.756.981</b>	<b>20.414.472.329</b>
<b>9 - Chi phí quản lý bán hàng</b>	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
- Chi phí nhân viên quản lý	1.492.047.709	842.889.971
- Chi phí vật liệu, công cụ quản lý	72.781.995	
- Chi phí khấu hao	7.717.500	11.025.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	582.271.988	1.163.389.204
- Chi phí bằng tiền khác		36.100.000
<b>Cộng</b>	<b>2.154.819.192</b>	<b>2.053.404.175</b>
<b>9 - Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
- Chi phí nhân viên quản lý	4.215.988.725	3.086.122.076



- Chi phí vật liệu, công cụ quản lý	323.531.764	314.290.770
- Chi phí khấu hao	395.711.708	286.282.493
- Thuế và lệ phí	93.461.379	76.589.163
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	685.200.971	644.286.993
- Chi phí dự phòng	-4.307.024.457	-3.000.000.000
- Chi phí bằng tiền khác	154.131.314	972.330.464

**Cộng**

**1.561.001.404** ✓ **2.379.901.959**

**10 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

**31/03/2026**

**31/03/2025**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, dụng cụ	174.475.979.670	123.888.228.975
- Chi phí nhân công	36.941.137.482	27.547.521.453
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.618.013.900	4.535.946.747
- Chi phí thuế, lệ phí	93.461.379	76.589.163
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	152.878.598.747	30.048.536.622
- Chi phí dự phòng	-4.307.024.457	-3.000.000.000
- Chi phí bằng tiền khác	24.655.533.400	15.872.516.692

**Cộng**

**390.355.700.121** ✓ **198.969.339.652**

**11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

**31/03/2026**

**31/03/2025**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.053.105.797	7.119.269.104
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		

**Cộng**

**1.053.105.797** ✓ **7.119.269.104**

**VIII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
2. Các khoản tiền do DN nắm giữ nhưng không sử dụng:	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
- Tiền gửi ngoại tệ tại Ngân hàng ĐT&PT Hà Nội		
- Tiền gửi VNĐ tại Ngân hàng ĐT&PT Hà Nội		
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	140.632.002.986	87.106.388.515
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:	<b>31/03/2026</b>	<b>31/03/2025</b>
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	139.231.364.384	235.125.329.953

4. Báo cáo bộ phận: Theo lĩnh vực kinh doanh

Chỉ tiêu	Hoạt động xây dựng	Hoạt động bất động sản	Cung cấp dịch vụ (Thí nghiệm, cầu, cho thuê mặt bằng, nhà xã hội...)	Tổng bộ phận đã báo cáo
1	2		3	4
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	251.304.707.757	11.848.405.493	6.367.899.020	269.521.012.270
Chi phí bộ phận	239.657.636.980	3.879.286.209	5.235.984.723	248.772.907.912
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	11.647.070.777	7.969.119.284	1.131.914.297	20.748.104.358
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận				3.715.820.596
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh				17.032.283.762
Doanh thu hoạt động tài chính				1.028.211.882
Chi phí từ hoạt động tài chính				6.509.822.596
Thu nhập khác				1.055.342.936
Chi phí khác				2.583.756.981
Thuế TNDN hiện hành				1.053.105.797
<b>Lợi nhuận sau thuế</b>				<b>8.969.153.206</b>

Cột 4: Số in đậm khớp với số liệu trên Bảng CĐKT và Báo cáo KQKD

5. Thông tin so sánh ( những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước )

6. Thông tin về hoạt động liên tục



**IX - Những thông tin khác**

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

**3. Thông tin về các bên liên quan :**

3.1 Giao dịch về các số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	31/03/2026
<b>Các khoản phải thu :</b>			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Phải thu khách hàng	733.774.362
		Phải thu khác	154.658.095
		<b>Cộng</b>	<b>888.432.457</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.3	Công ty con	Tiền ứng	(998.400.000)
		<b>Cộng</b>	<b>(998.400.000)</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.6	Công ty con	Phải thu khách hàng	3.529.909.562
		Phải thu khác	1.787.633.948
		Cho vay	-
		<b>Cộng</b>	<b>5.317.543.510</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty liên kết	Phải thu khác	34.813.378
		<b>Cộng</b>	<b>34.813.378</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.8		Phải thu khách hàng	
		Phải thu khác	91.592.948
		<b>Cộng</b>	<b>91.592.948</b>
-Tổng công ty CP Licogi	Công ty góp vốn	Phải thu khách hàng	67.111.755
-Tổng công ty CP Licogi	Công ty góp vốn	Trả trước tiền DA Thịnh Liệt	16.147.880.000
- Tổng công ty Licogi - Licogi 1	Chi nhánh của Tổng	Phải thu khách hàng bê tông	8.051.019.141
- Tổng công ty Licogi - Licogi 20	Cty con của Tổng	Phải thu khách hàng bê tông	5.100.675.805
-Tổng công ty CP Licogi	Công ty góp vốn	Phải trả thi công cọc khoan nhồi, thuê máy	869.603.580
		<b>Cộng</b>	<b>30.236.290.281</b>
<b>Các khoản phải trả :</b>			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Tiền khối lượng	16.185.136.409
		Ứng trước KL	
		<b>Cộng</b>	<b>16.185.136.409</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.3	Công ty con	Tiền khối lượng	23.615.176.611
		<b>Cộng</b>	<b>23.615.176.611</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.5	Công ty con	Tiền khối lượng	24.394.400.537
		Lãi vay	-
		Trả trước ngắn hạn	30.954.535.186
		<b>Cộng</b>	<b>55.348.935.723</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.6	Công ty con	Tiền khối lượng	106.261.035.447

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	31/03/2026
		Ứng trước KL	-9.933.358.144
		<b>Cộng</b>	<b>96.327.677.303</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty liên kết	Tiền khối lượng	40.058.184.118
		Ứng trước KL	-5.163.000.000
		<b>Cộng</b>	<b>34.895.184.118</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.8	Công ty con	Ứng trước KL	-1.813.915.863
		Tiền khối lượng	2.234.559.516
		<b>Cộng</b>	<b>420.643.653</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Lãi vay	360.568
		Phí bảo lãnh	14.599.612
		Khác	4.976.000
		<b>Cộng</b>	<b>19.936.180</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty liên kết	Phí bảo lãnh	34.813.378
		Cổ tức	
		<b>Cộng</b>	<b>34.813.378</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.6	Công ty con	Tiền thuê xe, máy móc thiết bị, gia công giằng giáo, tiền bê tông	5.178.627.747
		Lãi vay	27.286.053
		Phí bảo lãnh	31.794.677
		<b>Cộng</b>	<b>5.237.708.477</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.8	Công ty con	Lãi vay	17.405.571
		Phí bảo lãnh	
		Tiền bê tông, thuê máy, khác	109.505.591
		Tiền phạt	2.000.000
		<b>Cộng</b>	<b>128.911.162</b>
<b>Giao dịch mua hàng</b>			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Tiền thuê thiết bị	
		Khối lượng xây lắp	3.021.787.794
		Vốn góp	
		<b>Cộng</b>	<b>3.021.787.794</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.6	Công ty con	Khối lượng xây lắp	42.000.513.363
		Thuê thiết bị	46.579.677
		Phí bảo lãnh	
		<b>Cộng</b>	<b>42.047.093.040</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.8	Công ty con	Khối lượng xây lắp	5.282.720.556
		<b>Cộng</b>	<b>5.282.720.556</b>



Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	31/03/2026
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty liên kết	Thuê văn phòng, điện, nước, thiết bị	67.032.700
		Tiền thuê đất	6.900.000
		<b>Cộng</b>	<b>73.932.700</b>
- Công ty TNHH ĐT PT Công Nghiệp 18.9	Công ty con	Phí tư vấn	65.000.000
		<b>Cộng</b>	<b>65.000.000</b>
		<b>Cộng</b>	<b>-</b>

### 3.2 Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và Ban kiểm soát

		31/03/2026	31/03/2025
Các bên liên quan	Mối quan hệ	2.699.206.000	1.639.895.349
<b>- Thù lao của HĐQT</b>		<b>378.000.000</b>	<b>348.000.000</b>
Nguyễn Xuân Hưng	Chủ tịch HĐQT	120.000.000	150.000.000
Đặng Văn Giang	Thành viên HĐQT	60.000.000	45.000.000
Bùi Thanh Tuyên	Thành viên HĐQT	60.000.000	45.000.000
Nguyễn Ngọc Chung	Thành viên HĐQT	60.000.000	45.000.000
Trịnh Việt Dũng	Thành viên HĐQT	60.000.000	45.000.000
Vũ Thị Thu Thủy	Thư kí HĐQT	18.000.000	18.000.000
<b>- Thù lao của Ban kiểm soát</b>		<b>216.000.000</b>	<b>216.000.000</b>
Lưu Bá Thái	Trưởng ban kiểm soát	90.000.000	90.000.000
Bùi Công Phách	Thành viên ban kiểm soát	45.000.000	45.000.000
Nguyễn Ngọc Lan	Thành viên ban kiểm soát	36.000.000	36.000.000
Bùi Thị Thuần		45.000.000	45.000.000
<b>- Lương của Ban giám đốc và người quản lý khác</b>		<b>2.105.206.000</b>	<b>1.075.895.349</b>
Bùi Thanh Tuyên	Tổng giám đốc	243.900.000	154.770.000
Nguyễn Ngọc Chung	Phó tổng giám đốc	136.422.000	72.332.000
Dương Quốc Khánh	Phó tổng giám đốc	136.302.000	91.454.000
Hà Hồng Quang	Phó tổng giám đốc	139.050.000	91.454.000
Ngô Văn Nam	Phó tổng giám đốc	181.080.000	121.590.000
Đặng Long Diệp	Phó tổng giám đốc	124.542.000	81.300.000
Nguyễn Thị Kim Xinh	Phó tổng giám đốc	181.980.000	122.490.000
Nguyễn Xuân Hưng	Phó tổng giám đốc	180.180.000	31.860.000
Nguyễn Minh Thi	Phó tổng giám đốc	179.460.000	79.980.000

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	31/03/2026
Phùng Văn Thanh	Phó tổng giám đốc	179.460.000	119.970.000
Nguyễn Xuân Sơn	Phó tổng giám đốc	139.390.000	
Đỗ Thị Nhung	Kế toán trưởng, người CBTT	164.040.000	108.695.349
Vũ Thị Thu Thủy	Thư kí HĐQT	119.400.000	

### 3.3 Bán Bất Động Sản

Các bên liên quan	Mối quan hệ	31/03/2026	31/03/2025
Công ty cp phát triển Hạ Tầng Vĩnh Phúc	Góp vốn		
Đặng Văn Giang	Thành viên HĐQT	0	
Nguyễn Ngọc Chung	Thành viên HĐQT	0	



7- Những thông tin khác :

7.1 - Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh

<u>Chỉ tiêu</u>	<u>ĐVT</u>	<u>31/03/2026</u>	<u>31/03/2025</u>
<b>Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>			
<b>Cơ cấu tài sản</b>			
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	88,63%	89,26%
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	11,37%	10,74%
<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	80,50%	81,62%
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	19,50%	18,38%
<b>Khả năng thanh toán</b>			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,10	1,09
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,57	1,52
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,04	0,06
<b>Tỷ suất sinh lời</b>			
<b>Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</b>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	3,72%	12,11%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	3,33%	7,38%
<b>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</b>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	0,25%	0,54%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	0,23%	0,33%
<b>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</b>	%	1,16%	1,81%

Người lập biểu



Lê Thị Lương Thu

Kế toán trưởng



Đỗ Thị Nhung

Phê duyệt, Ngày 28 tháng 04 năm 2026

Người đại diện theo pháp luật



Bùi Thanh Tuyên

Số: 01/GT26-25/L18  
(V/v: Giải trình KQKD quý 1/2026  
so với quý 1/2025)

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2026

**GIẢI TRÌNH**  
**KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 1/2026**

**Kính gửi:** - Ủy ban chứng khoán Nhà nước  
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội  
- Quý vị cổ đông

- Tên tổ chức niêm yết: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG SỐ 18
  - Mã CK : L18
  - Địa chỉ trụ sở: Số 471, đường Nguyễn Trãi, Phường Thanh Liệt, TP Hà Nội.
- Theo số liệu báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh tại BCTC tổng hợp Công ty mẹ Quý 1/2026 của Công ty cổ phần ĐT và XD số 18 như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2026	Quý 1/2025	Chênh lệch	Tỷ lệ
1	2	3	4 = 2-3	5=4/3
Tổng doanh thu và thu nhập	271.604,57	152.486,43	+119.118,14	+78,12%
Tổng chi phí	262.635,41	141.353,03	+121.282,38	+86,80%
Lợi nhuận sau thuế TNDN	8.969,15	11.133,40	-2.164,24	-19,44%

Tổng doanh thu và thu nhập Quý 1/2026 tăng 78,12% so với Quý 1/2025 tương ứng tăng: 119.118,14 triệu đồng nhưng do doanh thu từ hoạt động kinh doanh BĐS Quý 1/2026 giảm 85,54% so với Quý 1/2025 nên chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế TNDN Q1/2026 giảm 2.164,24 triệu đồng, tương ứng giảm 19,44% so với Q1/2025.

Trên đây là giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế của Công ty CPĐT và XD số 18 trong báo cáo tài chính tổng hợp quý 1/2026.

Xin trân trọng cảm ơn!

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi
- Lưu Phòng TC-KT
- Lưu bộ phận CBTT

CÔNG TY CỔ PHẦN  
ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG SỐ 18



KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Thị Nhung