

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 04 NĂM TÀI CHÍNH 2025 ( từ ngày 01.01.2026 - 31.03.2026 )

Đơn vị tính: VNĐ

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty Cổ phần Kỹ thuật điện Toàn Cầu được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0301446863 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 28 tháng 12 năm 2005, đăng ký thay đổi lần thứ hai mươi hai ngày 26 tháng 03 năm 2026.
- Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Số 1 Đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận, Thành phố Hồ Chí Minh.
- Tại thời điểm 31/03/2026 Cty có các Công ty con như sau:

Tên công ty	Hoạt động chính	% Sở hữu	% quyền biểu quyết
Công ty TNHH Global-Sitem	Xuất khẩu nhập, nhập khẩu và phân phối bán buôn các loại máy điều hoà không khí, gồm có một quạt chạy bằng motor và các bộ phận làm thay đổi nhiệt độ và độ ẩm kể cả các loại máy không điều chỉnh độ ẩm một cách riêng biệt, máy làm lạnh, máy làm đá và thiết bị làm lạnh hoặc đông lạnh khác...	63.75%	63.75%
Công ty CP IN NO	Bán buôn máy móc, sx mô tơ, linh kiện điện tử, LĐ máy móc thiết bị công nghiệp, xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan. SX thiết bị truyền thông, pin, ắc quy, phần mềm.	99.96%	99.96%

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- + **Tư vấn và thiết kế:** cung cấp các giải pháp kỹ thuật, công nghệ và tích hợp hệ thống trọn gói trong các lĩnh vực chống sét, nguồn ổn định và liên tục, trung tâm dữ liệu và trạm BTS.
- + **Đầu tư:** đầu tư hạ tầng cơ sở các trạm viễn thông trên phạm vi cả nước.
- + **Thương mại:** cung cấp thiết bị chống sét trực tiếp và lan truyền, các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, hệ thống điều hòa không khí chính xác, hệ thống chiếu sáng công nghiệp.
- + **Sản xuất:** sản xuất các thiết bị chống sét trên đường nguồn, các thiết bị chống sét trên đường tín hiệu, các thiết bị chống sét trên đường viễn thông, thiết bị chống sét trên mạng máy tính với chất lượng tương đương với các thiết bị ngoại nhập và giá thành hợp lý.
- + **Dịch vụ:** sửa chữa, bảo trì các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, ứng cứu nguồn với chất lượng phục vụ chuyên nghiệp

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Mua bán thiết bị điện, điện tử, thiết bị chống sét. Mua bán thiết bị phòng cháy, chữa cháy; thiết bị chống trộm, kiểm tra, bảo vệ, an ninh, an toàn; camera quan sát, thiết bị chiếu sáng, thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng;
- Tư vấn, cung cấp, lắp đặt các giải pháp về trung tâm dữ liệu, thông tin. Tư vấn giải pháp về tiết kiệm năng lượng. Tư vấn quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình. Thiết kế phòng cháy chữa cháy công trình dân dụng và công nghiệp. Lập dự án đầu tư xây dựng công trình. Lập dự toán và tổng dự toán công trình;
- Mua bán thiết bị điện, máy phát điện, máy móc, phụ tùng, thiết bị chế biến gỗ, biến thế điện, máy biến đổi điện tĩnh, pin, ắc quy điện, bộ chỉnh lưu, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS, thiết bị điện để đóng ngắt mạch - bảo vệ mạch điện, thiết bị giảm điện trở đất, thiết bị hàn hóa nhiệt, khuôn, các loại máy đo - kiểm tra, dụng cụ hàn hóa chất các loại, thiết bị y tế - phòng thí nghiệm - phòng nghiên cứu, máy móc - thiết bị kỹ thuật công nghệ ngành dầu khí, trang thiết bị dạy học. Bán buôn máy móc, thiết bị sản xuất năng lượng được khai thác từ năng lượng sạch (gió, mặt trời, địa nhiệt, nước, sinh khối) và các nguồn năng lượng tái tạo khác;
- Lắp đặt máy móc, thiết bị sử dụng năng lượng được khai thác từ năng lượng sạch (gió, mặt trời, địa nhiệt, nước, sinh khối) và các nguồn năng lượng tái tạo khác;
- Sản xuất và lắp ráp thiết bị phân phối, điều khiển trung thế và hạ thế từ 35KV trở xuống (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở). Nghiên cứu chế tạo, sản xuất accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS (không hoạt động tại trụ sở);
- Nghiên cứu chế tạo, sản xuất, lắp ráp thiết bị chống sét, thiết bị điện, điện tử; sản xuất thiết bị cho phòng thí nghiệm, xử lý môi trường (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở). Sản xuất sản phẩm tiết kiệm năng lượng (không hoạt động tại trụ sở);
- Sản xuất điện; phân phối điện; xây dựng công trình điện;
- Xây dựng công trình viễn thông, thông tin liên lạc; xây dựng công trình công ích khác; xây dựng dân dụng, công nghiệp. Xây lắp trạm và đường dây trung thế, hạ thế từ 35KV trở xuống. Xây dựng giao thông, thủy lợi (trừ truyền tải, điều độ hệ thống điện quốc gia và quản lý lưới điện phân phối, thủy điện đa mục tiêu, điện hạt nhân). Xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật;
- Lắp đặt hệ thống điện; lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hoà không khí; lắp đặt hệ thống xây dựng khác; hoàn thiện công trình xây dựng; mua bán thiết bị tin học, phần mềm, máy in, máy tính;



- Đại lý cung cấp dịch vụ Internet; sản xuất phần mềm tin học; xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan;
- Dịch vụ cho thuê văn phòng, mặt bằng, kho bãi. Kinh doanh bất động sản với quyền sở hữu hoặc đi thuê;
- Cho thuê thiết bị viễn thông, thiết bị điện, nhà, cột ăng ten, hệ thống điện, hệ thống chiếu sáng, hệ thống tiếp đất, hệ thống cảnh báo ngoài trời, điều hòa không khí, ổn áp, máy phát điện dự phòng, máy hạ áp. Cho thuê nồi hơi.

#### 4. Nhân sự:

- Tổng số công nhân viên 41 người.
- + Trong đó : Nhân viên quản lý 7 người.

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

### 1. Kỳ kế toán:

- Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/04 năm trước và kết thúc vào ngày 31/03 năm sau.

### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Đồng Việt Nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

## III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Chế độ kế toán áp dụng:

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

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

- Các báo cáo tài chính đã được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

### 1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:
  - + Là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hay đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
  - + Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh.
  - + Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày.....tỷ giá VND/USD. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh.

### 2. Chính sách kế toán đối với 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 lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

### 3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

- 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 cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:
- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
    - + 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn dưới 1 năm.
    - + 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
    - + 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
    - + 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
  - Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

### 4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định:

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:

Loại tài sản cố định	Số năm
Máy móc và thiết bị	2 – 13
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6
Thiết bị, dụng cụ quản lý	2 – 6

##### 5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư:

Bất động sản đầu tư là cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Công ty được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư là 6 năm đối với trạm trụ và 5 năm đối với trạm ghép.

##### 6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con và công ty liên kết 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 Công ty con và Công ty liên kết được trích lập khi các công ty 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.

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.

##### 7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: được ghi nhận theo giá gốc và được phân loại theo ngắn hạn và dài hạn.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước tuân thủ theo nguyên tắc:

+ Theo thời gian hữu dụng xác định: Phương pháp này áp dụng cho các khoản tiền thuê, tiền thuê nhà đất trả trước.

+ Theo thời gian hữu dụng quy ước: Phương pháp này áp dụng cho các khoản chi phí quảng cáo, công cụ, dụng cụ, chi phí khuôn hàng phân bổ không quá hai năm

##### 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

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

Dự phòng bảo hành công trình được trích lập theo tỷ lệ 1% giá trị công trình, dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa được trích lập theo tỷ lệ 0,35% giá trị sản phẩm hàng hóa. Tỷ lệ này được ước tính dựa trên dữ liệu chi phí bảo hành trong những năm trước và đánh giá của Ban Tổng Giám đốc về thời gian và chi phí bảo hành thực tế.

##### 10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá;

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

##### 11. Nguyên tắc và phương pháp 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.

##### 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

- Chi phí tài chính bao gồm chi phí đi vay ngắn hạn ngân hàng và các đối tượng khác phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Lãi suất áp dụng cho các đối tượng vay khác theo thỏa thuận nhưng vượt quá 150% lãi suất cho vay của ngân hàng. Chi phí đi vay được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

##### 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

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

### 01. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tiền mặt	53,035,323	178,051,949
b) Tiền gửi ngân hàng	2,855,063,239	2,177,777,049
c) Các khoản tương đương tiền	14,000,000,000	65,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>16,908,098,562</b>	<b>2,420,828,998</b>

### 02. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Nguyên liệu, vật liệu	2,532,105,339	2,653,201,786
b) Hàng đi đường	-	-
c) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3,394,520,767	10,346,626,931
- chi phí của Các công trình dở dang	977,256,039	173,680,254
- chi phí sản xuất dở dang	-	-
- chi phí vận chuyển lắp đặt	2,417,264,728	10,172,946,677
- chi phí hàng gửi bảo hành	-	-
d) Hàng hoá, thành phẩm	10,283,228,039	4,937,865,531
e) Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(3,103,917,270)	(2,812,341,068)
<b>Tổng cộng</b>	<b>13,105,936,875</b>	<b>15,125,353,180</b>

### 03. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu các khách hàng khác	137,374,077,522	250,073,163,178
+ TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP - VIỄN THÔNG QUÂN ĐỘI (VIETTEL GROUP)	97,208,475,670	220,298,528,696
+ TỔNG CÔNG TY MẠNG LƯỚI VIETTEL - CHI NHÁNH TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP - VI	10,603,074,184	6,785,208,676
+ CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ & KỸ THUẬT CƠ ĐIỆN LẠNH R.E.E	6,144,077,100	256,689,650
+ CHI CỤC HẢI QUAN KHU VỰC II	3,301,196,500	-
+ CÔNG TY CỔ PHẦN HAWEE CƠ ĐIỆN	-	6,600,310,950
+ MOVITEL, S.A	7,340,800,282	5,404,052,544
+ Các khách hàng khác	12,776,453,786	10,728,372,662
- Phải thu khác các bên liên quan	16,395,436	664,717,697
+ CÔNG TY CỔ PHẦN GIẢI PHÁP ITD	1,378,080	124,331,780
+ Công ty Cổ phần Công nghệ ITD	15,017,356	3,517,804
+ Công ty TNHH Global - Sitem	-	536,868,113
<b>Tổng cộng</b>	<b>137,390,472,958</b>	<b>250,737,880,875</b>

### 03A. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Trả trước cho nhà cung cấp khác	13,085,948,490	26,916,688,487
+ Công ty cổ phần đầu tư xây dựng sản xuất thương mại Tấn Dũng	-	5,948,268,950
+ CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TÍCH HỢP SAO NAM	11,293,206,274	18,447,998,940
+ CÔNG TY TNHH ATES	1,215,423,117	-
+ Các nhà cung cấp khác	577,319,099	2,520,420,597
<b>Tổng cộng</b>	<b>13,085,948,490</b>	<b>26,916,688,487</b>

### 04. Phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký quỹ bảo lãnh tại ngân hàng	5,259,353,720	-
- Ký quỹ đặt cọc khác	70,449,133	19,000,000
- Tạm ứng	197,970,000	1,814,999,674
- Phải thu khác	54,890,203	20,227,809
+ Lãi tiền gửi dự thu	54,813,012	20,227,809
+ Các khoản phải thu ngắn hạn khác	77,191	-
- Phải thu khác các bên liên quan	6,017,250,000	7,905,000
+ Công ty TNHH Global - Sitem	6,017,250,000	7,905,000
+ Công ty Cổ Phần In No	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>11,599,913,056</b>	<b>1,862,132,483</b>



05. Phải thu dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Các khoản phải thu dài hạn khác	20,000,000	15,000,000
+ Kỳ quỹ BLBH		
+ Đặt cọc thuê nhà		
+ Đặt cọc khác	20,000,000	15,000,000
+ Đặt cọc thuê VP	-	-
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>20,000,000</b>	<b>15,000,000</b>

06. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình, vô hình

\* Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Nhà cửa	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐHH</b>					
- Số dư tại 31/03/2025	208,342,977	28,316,239,006	2,836,686,364	139,106,240	31,500,374,587
+ Mua trong năm	31,800,000	2,633,930,000	-	-	2,665,730,000
+ Chuyển sang XDCB		-			-
+ Thanh lý, nhượng bán	(34,900,000)		-	-	(34,900,000)
- Số dư tại 31/03/2026	205,242,977	30,950,169,006	2,836,686,364	139,106,240	34,131,204,587
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
- Số dư tại 31/03/2025	163,112,735	7,154,347,171	1,554,003,328	139,106,240	9,010,569,474
+ Khấu hao trong kỳ	31,021,545	2,459,320,464	568,447,740	-	3,058,789,749
+ Chuyển sang XDCB		-			-
+ Thanh lý, nhượng bán	(34,900,000)		-		(34,900,000)
- Số dư tại 31/03/2026	159,234,280	9,613,667,635	2,122,451,068	139,106,240	12,034,459,223
<b>Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>					
- Số dư tại 31/03/2025	45,230,242	21,161,891,835	1,282,683,036	-	22,489,805,113
- Số dư tại 31/03/2026	46,008,697	21,336,501,371	714,235,296	-	22,096,745,364

\* Tài sản cố định vô hình

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Nguyên giá tài sản cố định vô hình	494,570,000	494,570,000
-Giá trị hao mòn lũy kế	316,554,411	247,193,595
-Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình	178,015,589	247,376,405

07. Đầu tư tài chính dài hạn

	Tỷ lệ (%)	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư vào công ty con		24,556,500,000	24,556,500,000
Công ty TNHH Global-Sitem	63.75%	9,562,500,000	9,562,500,000
Công ty CP IN NO	99.96%	14,994,000,000	14,994,000,000
<b>Tổng cộng</b>		<b>24,556,500,000</b>	<b>24,556,500,000</b>

08. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả các nhà cung cấp khác	6,365,768,547	9,567,034,247
- ERICO PRODUCTS AUSTRALIA PTY LTD	1,091,473,154	3,500,942,991
- Công ty cổ phần cơ điện lạnh BKRE Bách Khoa	1,388,563,000	-
- Công ty TNHH thiết bị điện Đỗ Gia	290,199,348	1,656,395,492
- Các khách hàng khác	3,595,533,045	4,409,695,764
Phải trả các bên liên quan	49,232,343,671	66,580,283,575
- Công Ty Cổ Phần Công Nghệ Tự Động Tân Tiến	10,788,013,749	29,902,750,569
- Công ty TNHH Global - Sitem	38,157,750,201	36,395,408,247
- Công ty Cổ phần Công nghệ ITD	286,579,721	247,156,640
- CÔNG TY CỔ PHẦN GIẢI PHÁP ITD	-	34,968,119
<b>Tổng cộng</b>	<b>55,598,112,218</b>	<b>76,147,317,822</b>

**08A. Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khách hàng khác trả tiền trước	4,497,835,394	9,888,020,833
- BAN QUẢN LÝ DỰ ÁN ODA - ĐẠI HỌC ĐÀ NẴNG	708,434,898	8,961,213,580
- Các nhà cung cấp khác	3,789,400,496	926,807,253
Phải trả các bên liên quan	27,114,748	-
- Công ty TNHH Global - Sitem	27,114,748	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>4,524,950,142</b>	<b>9,888,020,833</b>

**09. Vay và nợ ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Vay ngắn hạn	15,200,000,000	112,572,680,455
- vay ngân hàng Techcombank	-	92,700,688,414
- vay ngân hàng BIDV	-	2,221,992,041
- Vay ngắn hạn các bên liên quan	15,200,000,000	15,200,000,000
+ Công ty Cổ phần INNO	15,200,000,000	15,200,000,000
- vay đối tượng khác	-	2,450,000,000
b) Nợ ngắn hạn		
<b>Tổng cộng</b>	<b>15,200,000,000</b>	<b>112,572,680,455</b>

**10. Thuế và các khoản phải trả Nhà nước:**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- thuế GTGT	5,010,887	372,794,357
- thuế thu nhập doanh nghiệp	1,220,749,499	3,645,338,352
- thuế thu nhập cá nhân	96,389,738	226,516,989
- thuế xuất nhập khẩu	-	-
- thuế khác ( GTGT + TNDN nhà thầu nước ngoài )	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,322,150,124</b>	<b>4,244,649,698</b>

**11. Chi phí phải trả ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Trích trước chi phí nhân công, vận chuyển lắp đặt	1,108,344,078	174,345,470
- Trích trước giá vốn hàng hoá	282,119,000	833,071,950
- Trích trước chi phí lãi vay	-	224,356,464
- Phải trả trợ cấp thôi việc	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,390,463,078</b>	<b>1,231,773,884</b>

**12. Các khoản phải trả, phải nộp khác**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế		-
- Các khoản phải trả bên liên quan	1,034,948,301	507,612,712
+ Công ty CP CN Tiên Phong - Quỹ Phúc lợi	374,602,000	282,736,000
+ Công ty Cổ phần IN NO - Lãi vay	660,346,301	224,876,712
+ CÔNG TY TNHH GLOBAL - SITEM - Chia sẻ	-	-
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	132,284,225	132,284,225
- Phải trả cá nhân khác	556,748,832	984,431,057
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,723,981,358</b>	<b>1,624,327,994</b>

**13. Vốn chủ sở hữu**
**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu kỳ này	104,560,920,000	6,083,358,132	(23,491,795,357)	-	48,260,926,734	135,413,409,509
Tăng	-	-	-	-	18,691,785,491	18,691,785,491
- Lợi nhuận trong Kỳ	-	-	-	-	18,691,785,491	18,691,785,491
- Mua lại cổ phiếu	-	-	-	-	-	-
Giảm	-	-	-	-	(374,602,000)	(374,602,000)
- Chi cổ tức	-	-	-	-	-	-
- Trích quỹ KT-PL chuyển ITD	-	-	-	-	(374,602,000)	(374,602,000)
Số dư cuối kỳ này	104,560,920,000	6,083,358,132	(23,491,795,357)	0	66,578,110,225	153,730,593,000



b) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	31/3/2026	31/3/2025
- Vốn đầu tư của các chủ sở hữu:		
+ Vốn góp đầu năm	104,560,920,000	104,560,920,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	104,560,920,000	104,560,920,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

c) Cổ phiếu

	31/3/2026	31/3/2025
- Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành	10,456,092	10,456,092
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10,456,092	10,456,092
+ Cổ phiếu phổ thông	10,456,092	10,456,092
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	(1,129,350)	(1,129,350)
+ Cổ phiếu phổ thông	(1,129,350)	(1,129,350)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9,326,742	9,326,742
+ Cổ phiếu phổ thông	9,326,742	9,326,742
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý 4/2025	Quý 4/2024
<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>61,841,372,574</b>	<b>258,689,900,583</b>
- Doanh thu bán hàng hóa	57,105,971,591	242,274,195,365
- Doanh thu bán các thành phẩm	110,774,400	158,675,030
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,624,626,583	16,257,030,188
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Hàng bán bị trả lại	-	-
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>61,841,372,574</b>	<b>258,689,900,583</b>

2 Giá vốn hàng bán

	Quý 4/2025	Quý 4/2024
- Giá vốn hàng hóa	48,376,300,658	221,692,766,829
- Giá vốn thành phẩm	55,117,715	114,180,677
- Giá vốn dịch vụ	4,322,564,844	14,417,383,773
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (Hoàn nhập dự phòng)	397,333,600	207,354,179
<b>Tổng cộng</b>	<b>53,151,316,817</b>	<b>236,431,685,458</b>

3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 4/2025	Quý 4/2024
- Lãi từ đầu tư vốn		
- Lãi tiền gửi có kỳ hạn	224,978,471	1,355,815
- Cổ tức, lợi nhuận được chia - Công ty TNHH Global - Sitem	9,562,500,000	-
- Lãi tiền gửi không kỳ hạn	805,499	1,265,825
- Lãi tiền cho vay - Công ty CP CN Tiên Phong	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	114,048,329	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>9,902,332,299</b>	<b>2,621,640</b>

4 Chi phí tài chính

	Quý 4/2025	Quý 4/2024
- Chi phí lãi vay	243,616,439	1,644,287,259
- Chênh lệch tỷ giá	22,884,022	55,592,394
- Chi phí tài chính khác	-	81,413,536
<b>Tổng cộng</b>	<b>266,500,461</b>	<b>1,781,293,189</b>

## VII. NGHIỆP VỤ VÀ SỞ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Danh sách và mối quan hệ giữa các bên liên quan và Công ty như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty Cổ phần Công nghệ ITD	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Công nghệ Tự động Tân Tiến	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Cơ điện Thạch Anh	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH MTV Kỹ thuật Công nghệ Tiên Phong	Công ty cùng Tập đoàn
CÔNG TY CỔ PHẦN GIẢI PHÁP ITD	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH MTV Innovative Software Development	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Tư vấn và Phát triển Phần mềm Larion	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Phần mềm Bestarion	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Intelnet	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH Global - Sitem	Công ty con
Công ty Cổ phần In No	Công ty con



Công ty có các giao dịch phát sinh trong kỳ kế toán với các bên liên quan như sau: (riêng đối với các khoản vay với các bên liên quan được nêu chi tiết tại thuyết minh số V.09.)

**Giao dịch phát sinh trong kỳ:**

	Quý 4/2025	Quý 4/2024
	VND	VND
<b>Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ</b>	<b>11,942,096</b>	<b>217,551,895</b>
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ ITD	10,666,096	9,791,895
CÔNG TY CỔ PHẦN GIẢI PHÁP ITD	1,276,000	207,760,000
<b>Doanh thu tài chính</b>	<b>9,562,500,000</b>	<b>-</b>
Công ty TNHH Global - Sitem	9,562,500,000	
<b>Mua hàng hóa, dịch vụ</b>	<b>22,780,590,393</b>	<b>77,332,434,242</b>
Công ty TNHH Global - Sitem	21,907,338,500	60,422,823,784
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ ITD	619,853,704	561,966,176
Công ty Cổ phần Công nghệ Tự động Tân Tiến	253,398,189	16,315,588,650
CÔNG TY CỔ PHẦN GIẢI PHÁP ITD	-	32,055,632
<b>Chi phí lãi vay</b>	<b>243,616,439</b>	<b>233,913,424</b>
Công ty Cổ phần In No	243,616,439	233,913,424

**Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:**

Thu nhập của các thành viên

quản lý chủ chốt	Chức vụ	Quý 4/2025	Quý 4/2024
		VND	VND
Ông Nguyễn Ngọc Trung	Chủ tịch HĐQT (Bổ nhiệm ngày 8/7/2025)	24,000,000	24,500,000
Ông Mai Hoài An	Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm ngày 3/7/2025)	18,500,000	-
Ông Lâm Thiếu Quân	Thành viên HĐQT (Miễn nhiệm ngày 3/7/2025)	-	18,500,000
Ông Nguyễn Hữu Dũng	Thành viên HĐQT kiêm TGD (Bổ nhiệm ngày 3/7/2025)	246,127,000	209,240,000
Ông Mai Tuấn Tú	Thành viên HĐQT (Miễn nhiệm ngày 3/7/2025)	-	21,500,000
Bà Doãn Thị Bích Ngọc	Thành viên HĐQT (Miễn nhiệm ngày 3/7/2025)	-	18,500,000
Bà Đỗ Thị Thu Hà	Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm ngày 3/7/2025)	-	18,500,000
Bà Cao Mỹ Phương	Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm ngày 8/1/2026)	18,500,000	12,500,000
Bà Nguyễn Thị Bạch Tuyết	Thành viên ban kiểm soát (Miễn nhiệm ngày 3/7/2025)	-	12,500,000
Bà Nguyễn Hương Giang	Giám đốc điều hành	242,010,000	153,000,000
Ông Nguyễn Ngọc Duy	Giám đốc kinh doanh	-	43,500,000
Ông Trần Quốc Sang	Giám đốc dự án (Miễn nhiệm ngày 6/5/2025)	-	163,850,000
Bà Mai Ngọc Phương	Kế toán trưởng	149,200,000	162,960,000

Người lập



**KHUU THANH SANG**

Kế toán trưởng



**MAI NGỌC PHƯƠNG**

Ngày 24 tháng 04 năm 2026  
Tổng giám đốc



**NGUYỄN HỮU DŨNG**



## DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - Quý

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>195 539 714 692</b>	<b>300 765 052 368</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		16 908 098 562	2 420 828 998
1. Tiền	111	V.01	2 908 098 562	2 355 828 998
2. Các khoản tương đương tiền	112		14 000 000 000	65 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		4 245 000 000	4 245 000 000
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	123		4 245 000 000	4 245 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		161 256 921 279	278 961 815 667
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	137 390 472 958	250 737 880 875
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03A	13 085 948 490	26 916 688 487
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	11 599 913 056	1 862 132 483
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		( 819 413 225)	( 554 886 178)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		13 105 936 875	15 125 353 180
1. Hàng tồn kho	141	V.02	16 209 854 145	17 937 694 248
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3 103 917 270)	(2 812 341 068)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		23 757 976	12 054 523
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		23 757 976	12 054 523
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>47 247 271 098</b>	<b>47 744 720 545</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		20 000 000	15 000 000
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 nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.05	20 000 000	15 000 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		22 274 760 953	22 737 181 518
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	22 096 745 364	22 489 805 113
- Nguyên giá	222		34 131 204 587	31 500 374 587
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(12 034 459 223)	(9 010 569 474)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	178 015 589	247 376 405
- Nguyên giá	228		494 570 000	494 570 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		( 316 554 411)	( 247 193 595)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>24 606 500 000</b>	<b>24 606 500 000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.07	24 556 500 000	24 556 500 000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		50 000 000	50 000 000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>346 010 145</b>	<b>386 039 027</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		272 878 745	318 969 027
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		73 131 400	67 070 000
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>242 786 985 790</b>	<b>348 509 772 913</b>
<b>A-Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>89 056 392 790</b>	<b>213 096 363 404</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>86 569 331 057</b>	<b>210 832 076 270</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.08	55 598 112 218	76 147 317 822
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.08A	4 524 950 142	9 888 020 833
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	1 322 150 124	4 244 649 698
4. Phải trả người lao động	314		5 365 664 269	3 431 798 250
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.11	1 390 463 078	1 231 773 884
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12	1 723 981 358	1 624 327 994
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.09	15 200 000 000	112 572 680 455
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		50 740 058	96 881 124
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 393 269 810	1 594 626 210
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2 487 061 733</b>	<b>2 264 287 134</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		2 487 061 733	2 264 287 134
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>153 730 593 000</b>	<b>135 413 409 509</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.12</b>	<b>153 730 593 000</b>	<b>135 413 409 509</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		104 560 920 000	104 560 920 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		104 560 920 000	104 560 920 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6 083 358 132	6 083 358 132
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(23 491 795 357)	(23 491 795 357)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		66 578 110 225	48 260 926 734
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		48 260 926 734	31 789 520 167



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		18 317 183 491	16 471 406 567
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>242 786 985 790</b>	<b>348 509 772 913</b>

**Người lập**



**KHUU THANH SÁNG**

**Kế toán trưởng**



**MAI NGỌC PHƯƠNG**

Ngày 24 tháng 04 năm 2026

**Tổng giám đốc**



**NGUYỄN HỮU DŨNG**



CÔNG TY : CỔ PHẦN KỸ THUẬT ĐIỆN TOÀN CẦU cao tài chính  
Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P.Tân Thuận, TPHCM 4 năm tài chính 2024  
Tel: .08.37701055 Fax: 08.37701056

Báo cáo tài chính  
Quý 4 năm tài chính 2025

Mẫu số : Q02-d

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm nay )	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm trước )
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	61 841 372 574	258 689 900 583	207 290 514 782	382 229 071 813
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	61 841 372 574	258 689 900 583	207 290 514 782	382 229 071 813
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	53 151 316 817	236 431 685 458	168 932 110 522	341 081 024 428
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8 690 055 757	22 258 215 125	38 358 404 260	41 148 047 385
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	9 902 332 299	2 621 640	10 768 357 901	2 026 494 241
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	266 500 461	1 781 293 189	2 367 055 176	3 968 123 524
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		243 616 439	1 644 287 259	2 184 691 567	2 838 848 047
8. Chi phí bán hàng	25	VI.33	4 169 426 151	3 400 216 396	13 424 279 152	10 002 791 219
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.33	2 500 990 621	4 123 497 016	12 003 195 271	8 735 226 584
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		11 655 470 823	12 955 830 164	21 332 232 562	20 468 400 299
11. Thu nhập khác	31		15 641 547	1 225 170 000	59 678 557	1 227 767 924
12. Chi phí khác	32		400	800	415 437 529	145 540 986
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		15 641 147	1 225 169 200	( 355 758 972)	1 082 226 938
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		11 671 111 970	14 180 999 364	20 976 473 590	21 550 627 237
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	521 576 575	2 970 338 352	2 290 749 499	4 383 018 670
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32			( 6 061 400)	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		11 149 535 395	11 210 661 012	18 691 785 491	17 167 608 567
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Ngày 24 tháng 04 năm 2026

Người lập  
  
KHUU THANH SANG

Kế toán trưởng  
  
MAI NGOC PHUONG

Tổng giám đốc  
  
NGUYEN HUU DUNG





Mẫu số : Q03-d

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT**

Chi tiêu	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 từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1 Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>20 976 473 590</b>	<b>21 550 627 237</b>
<b>2 Điều chỉnh cho các khoản</b>			<b>(4 427 846 572)</b>	<b>5 097 575 292</b>
- Khấu hao TSCĐ	02		3 128 150 565	2 969 845 930
- Các khoản dự phòng	03		732 736 782	976 612 096
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		( 85 368 992)	81 413 536
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(10 388 056 494)	(1 769 144 317)
- Chi phí lãi vay	06		2 184 691 567	2 838 848 047
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi VLĐ</b>	<b>08</b>		<b>16 548 627 018</b>	<b>26 648 202 529</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		122 321 125 780	(257 594 677 346)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1 727 840 103	(5 446 995 724)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		(23 951 445 260)	65 649 555 330
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		34 386 829	112 029 197
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1 973 578 442)	(2 636 754 597)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã trả	15		(4 715 338 352)	(1 094 461 697)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1 055 728 400)	( 904 736 000)
<b>4 Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>108 935 889 276</b>	<b>(175 267 838 308)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(2 665 730 000)	(1 768 310 390)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(2 050 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			71 450 000 000
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 lợi nhuận được chia	27		5 572 221 291	2 297 992 575
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>2 906 491 291</b>	<b>69 929 682 185</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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			( 242 000 000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		50 792 675 560	105 852 548 130
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(148 165 356 015)	(8 479 867 675)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(9 269 843 350)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(97 372 680 455)</b>	<b>87 860 837 105</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>14 469 700 112</b>	<b>(17 477 319 018)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2 420 828 998</b>	<b>19 897 916 340</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		17 569 452	231 676
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>16 908 098 562</b>	<b>2 420 828 998</b>

Người lập

KHUU THANH SÁNG

Kế toán trưởng

MAI NGỌC PHƯƠNG

Tổng giám đốc

NGUYỄN HỮU DŨNG



Ngày 24 tháng 04 năm 2026