

CÔNG TY CP ĐIỆN NƯỚC LẮP MÁY HẢI PHÒNG
Số 34 Đường Thiên Lôì, Phường An Biên, TP Hải Phòng



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2026

Ngày 20 tháng 4 năm 2026



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Quý I năm 2026

Đơn vị: VNĐ

Chỉ tiêu		Thuyết minh	Số dư	
Nội dung	Mã số		Cuối kỳ (31.3.2026)	Đầu kỳ (01.01.2026)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		138.005.924.004	156.076.908.632
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		14.613.268.738	27.539.108.948
1. Tiền	111	V.01	14.613.268.738	27.539.108.948
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	22.202.282.251	34.888.845.888
1. Chứng khoán kinh doanh	121		10.519.383.736	23.251.769.373
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		11.682.898.515	11.637.076.515
4. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn (*)	124			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		90.810.967.730	79.504.668.184
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		54.505.633.616	55.451.353.672
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.538.752.938	848.992.745
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		8.007.562.459	-
4. Phải thu theo tiến độ Hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu ngắn hạn khác	135		25.759.018.717	23.204.321.767
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136			
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	137			
IV. Hàng tồn kho	140		6.652.423.194	12.675.799.355
1. Hàng tồn kho	141	V.04	6.818.296.153	12.841.672.314
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	142		(165.872.959)	(165.872.959)
V. Tài sản sinh học ngắn hạn	150		-	-
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			
VI. Tài sản ngắn hạn khác	160		3.726.982.091	1.468.486.257
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161		3.450.754.138	1.085.842.180
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162		220.721.137	304.509.133
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163		55.506.816	78.134.944
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	164			
5. Tài sản ngắn hạn khác	165			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		99.523.632.999	97.963.957.066
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
II. Tài sản cố định	220		59.805.766.579	62.547.359.307
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	54.957.977.939	57.627.187.607
- Nguyên giá	222		147.336.874.175	147.212.066.505
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(92.378.896.236)	(89.584.878.898)

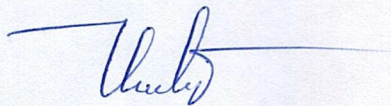
Chỉ tiêu		Thuyết minh	Số dư	
Nội dung	Mã số		Cuối kỳ (31.3.2026)	Đầu kỳ (01.01.2026)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	4.847.788.640	4.920.171.700
- Nguyên giá	228		6.148.179.248	6.148.179.248
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.300.390.608)	(1.228.007.548)
III. Tài sản sinh học dài hạn	230			
1. Súc vật nuôi cho sản phẩm định kỳ	231	V.10		
a) Súc vật nuôi cho sản phẩm định kỳ chưa đến giai đoạn trưởng thành	232	V.10		
b) Súc vật nuôi cho sản phẩm định kỳ đến giai đoạn trưởng thành	233	V.10		
IV. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
V. Tài sản dở dang dài hạn	250		2.260.467.127	38.636.155
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		2.260.467.127	38.636.155
VI. Đầu tư tài chính dài hạn	260		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	261			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	262		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263	V.13		
VII. Tài sản dài hạn khác	270		37.457.399.293	35.377.961.604
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	V.14	37.457.399.293	35.377.961.604
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	272	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	273			
4. Tài sản dài hạn khác	274			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280 = 100+200)	280		237.529.557.003	254.040.865.698
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		79.964.805.936	93.267.606.958
I. Nợ ngắn hạn	310		78.002.647.244	91.624.162.416
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		45.559.066.869	54.708.770.300
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		331.141.789	1.134.934.906
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313	V.16		
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ngắn hạn	314	V.16	2.822.089.425	9.951.779.845
5. Phải trả người lao động	315		1.130.587.172	1.059.252.957
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.17	11.726.299.941	14.377.888.915
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng ngắn hạn	318			
9. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319			
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.18	12.435.581.977	8.115.746.005
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	V.15	2.002.090.583	280.000.000
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322			
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.995.789.488	1.995.789.488
14. Quỹ bình ổn giá	324			
15. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	325			

Chỉ tiêu		Thuyết minh	Số dư	
Nội dung	Mã số		Cuối kỳ (31.3.2026)	Đầu kỳ (01.01.2026)
II. Nợ dài hạn	330		1.962.158.692	1.643.444.542
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước dài hạn	333			
12. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	342	V.21	1.962.158.692	1.643.444.542
13. Dự phòng phải trả dài hạn	343			
14. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	344			
D. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		157.564.751.067	160.773.258.740
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		100.346.810.000	100.346.810.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		100.346.810.000	100.346.810.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(50.000.000)	(50.000.000)
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 lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		557.368.590	557.368.590
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		713.858.604	713.858.604
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		55.996.713.873	59.205.221.546
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		47.984.706.746	3.626.433.700
- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		8.012.007.127	55.578.787.846
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		237.529.557.003	254.040.865.698

Hải Phòng, ngày 20 tháng 4 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Lý

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Mai Thị Thanh Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Hữu Cảnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2026

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I năm 2025		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay (31.3.2026)	Năm trước (31.3.2025)	Năm nay (31.3.2026)	Năm trước (31.3.2025)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	245.497.066.098	207.503.179.516	245.497.066.098	207.503.179.516
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		245.497.066.098	207.503.179.516	245.497.066.098	207.503.179.516
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	232.109.169.201	191.990.861.910	232.109.169.201	191.990.861.910
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		13.387.896.897	15.512.317.606	13.387.896.897	15.512.317.606
6. Lãi/(Lỗ) của hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21					
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VI.26	538.476.438	435.826.968	538.476.438	435.826.968
8. Chi phí tài chính	23	VI.28	33.260.134	(1.606.027.944)	33.260.134	(1.606.027.944)
- Trong đó: Chi phí lãi vay	24		33.260.134	(196.891.632)	33.260.134	(196.891.632)
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.970.839.403	5.189.022.746	3.970.839.403	5.189.022.746
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+21+22-(23+25+26)]	30		9.922.273.798	12.365.149.772	9.922.273.798	12.365.149.772
12. Thu nhập khác	31		272.344.730	76.545.001	272.344.730	76.545.001
13. Chi phí khác	32		69.929.481	87.516.824	69.929.481	87.516.824
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		202.415.249	(10.971.823)	202.415.249	(10.971.823)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		10.124.689.047	12.354.177.949	10.124.689.047	12.354.177.949
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.793.967.770	2.394.375.879	1.793.967.770	2.394.375.879
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	318.714.150	179.862.118	318.714.150	179.862.118
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		8.012.007.127	9.779.939.952	8.012.007.127	9.779.939.952
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		798	1.218	798	1.218
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Hải Phòng, ngày 20 tháng 4 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Lý

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Mai Thị Thanh Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Hữu Cảnh

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)
Quý I năm 2026

Đơn vị: VNĐ

Chỉ tiêu		Thuyết minh	Phát sinh	
Nội dung	Mã số		Kỳ này (31.3.2026)	Kỳ trước (31.12.2025)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		260.036.635.306	303.633.945.060
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(238.776.975.991)	(267.205.847.396)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7.372.278.865)	(6.890.798.272)
4. Chi phí đi vay đã trả	04		(6.807.791.228)	(35.110.380)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(8.855.137.355)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		23.135.859.600	22.744.891.328
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(30.275.470.111)	(24.989.295.888)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(8.915.158.644)	27.257.784.452
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(305.017.540)	(1.181.206.048)
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		(15.436.091.736)	(45.173.603.032)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		28.168.477.373	34.294.931.659
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi từ đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			2.919.200
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		372.471.233	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		12.799.839.330	(12.056.958.221)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Thu tiền từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2.280.390.380)	(8.512.605.928)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(14.530.130.516)	(11.724.710.135)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(16.810.520.896)	(20.237.316.063)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(12.925.840.210)	(5.036.489.832)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		27.539.108.948	32.575.598.780
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	14.613.268.738	27.539.108.948

Hải Phòng, ngày 20 tháng 4 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Lý

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Mai Thị Thanh Hà



TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Hữu Cảnh

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2026

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp:

- Hình thức sở hữu vốn: Sở hữu tư nhân (100% Vốn cổ đông)
- Lĩnh vực kinh doanh: Tổng hợp nhiều lĩnh vực kinh doanh
- Ngành nghề kinh doanh:
 - Kinh doanh điện nông thôn, Xây lắp điện nước, Xây dựng cơ sở hạ tầng
 - Kinh doanh phát triển nhà đô thị và Xuất Nhập khẩu VT, hàng hoá, máy móc thiết bị phục vụ ngành CN, năng lượng
 - Xây dựng, giao thông.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.
- Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:
Công ty hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần, không có hoạt động đặc biệt nào ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
- Cấu trúc doanh nghiệp:
 - Danh sách các Công ty con;
 - Danh sách các Công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
- Số lượng người lao động tại thời điểm ngày 31 tháng 3 năm 2026 là: 156 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2025 là: 159 người).
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: Số liệu so sánh trên Báo cáo tài chính là số liệu báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2025.
- Thuyết minh các thông tin khác trên Báo cáo tài chính theo quy định pháp luật có liên quan như pháp luật doanh nghiệp, pháp luật chứng khoán,...

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo Tài chính của DN được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

IV. Các chính sách kế toán, ước tính kế toán và các quy định pháp luật có liên quan áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:
 - Tỷ giá hối đoái lựa chọn áp dụng khi kế toán chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và tỷ giá hối đoái khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ;
 - Tỷ giá giao dịch tính chéo đối với trường hợp ngân hàng không công bố tỷ giá giao dịch của đồng ngoại tệ;
 - Giá mua vàng của Ngân hàng Nhà nước công bố hay giá mua tham chiếu của đơn vị được phép kinh doanh vàng theo luật định để sử dụng khi đánh giá lại vàng tiền tệ tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi xuất thực tế (Lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính.
 - Chứng khoán kinh doanh
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Đầu tư vào Công ty con; Công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào đơn vị khác;
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:
- Nguyên tắc kế toán ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Căn cứ vào số liệu kiểm kê cuối kỳ
 - Phương pháp giá tính trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

- Tiêu thức phân bổ nguyên liệu, vật liệu.
 - Chính sách kế toán liên quan đến hàng tồn kho đối với những hợp đồng có rủi ro lớn.
8. Nguyên tắc kế toán và khấu hao TSCĐ hữu hình (bao gồm cả cây lâu năm cho sản phẩm định kỳ, súc vật làm việc), TSCĐ vô hình, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư.
- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Giá mua + Chi phí + lắp đặt
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, TSCĐ thuê TC): Áp dụng phương pháp KH đường thẳng

+ Nhà cửa vật kiến trúc	05 - 25	+ Phương tiện vận tải	06 - 10
+ Máy móc, thiết bị	03 - 12	+ Thiết bị quản lý	02 - 03
9. Nguyên tắc kế toán tài sản sinh học.
10. Nguyên tắc kế toán các loại hợp đồng hợp tác kinh doanh.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí chờ phân bổ.
12. Nguyên tắc kế toán phải trả người bán.
13. Nguyên tắc kế toán phải trả cổ tức, lợi nhuận.
14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chờ phân bổ.
16. Nguyên tắc kế toán các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
18. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính.
19. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
20. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
21. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu;
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá;
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
22. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác:
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ
 - + Doanh thu bán hàng.
 - + Doanh thu cung cấp dịch vụ.
 - + Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - + Doanh thu bán bất động sản là các căn hộ du lịch, văn phòng kết hợp lưu trú hoặc sản phẩm tương tự.
 - + Doanh thu bán BĐSĐT.
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Thu nhập khác.
23. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.
24. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
25. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
26. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
27. Nguyên tắc kế toán bán, thanh lý TSCĐ, bất động sản đầu tư.
28. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (bao gồm cả chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bổ sung theo quy định về thuế tối thiểu toàn cầu), chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
29. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Đơn vị tính: VNĐ

Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp đang nắm giữ nhưng không bị hạn chế sử dụng	Số cuối kỳ (31.3.2026)	Số đầu kỳ (01.01.2026)
- Tiền mặt	200.083.104	505.023.427
- Tiền gửi không kỳ hạn	14.413.185.634	27.034.085.521
<i>Trong đó:</i>		
+ Ngân hàng BIDV	6.882.681.578	13.550.241.893
+ Ngân hàng SHB	30.188.224	228.351.477
+ Ngân hàng Vietinbank	1.992.375.714	5.101.453.802
+ Ngân hàng Vietcombank	2.023.217.949	927.910.519
+ Ngân hàng Agribank	2.031.588.761	5.907.456.219
Cộng:	14.613.268.738	27.539.108.948

2. Các khoản đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ (31.3.2026)		Số đầu kỳ (01.01.2026)	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chứng khoán kinh doanh	-	-	-	-
- Tổng giá trị cổ phiếu; (Chi tiết cho từng loại cổ phiếu chiếm 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)				
- Tổng giá trị trái phiếu; (Chi tiết cho từng loại trái phiếu chiếm 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)				
- Các khoản đầu tư khác				
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư loại cổ phiếu, trái phiếu				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị		-		-
- Cơ sở xác định giá trị hợp lý đối với chứng khoán kinh doanh.				
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
* Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	22.202.282.251	22.202.282.251	34.888.845.888	34.888.845.888
Trong đó: + Ngân hàng BIDV	1.682.898.515	1.682.898.515	1.637.076.515	1.637.076.515
+ Ngân hàng VIB	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
+ Ngân hàng Techcombank	10.519.383.736	10.519.383.736	23.251.769.373	23.251.769.373
* Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
c) Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác (Chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)				
- Đầu tư vào Công ty con				
- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết		-		-
- Đầu tư vào đơn vị khác				
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết trong kỳ.				
Cộng:	22.202.282.251	22.202.282.251	34.888.845.888	34.888.845.888

3. Phải thu của khách hàng ngắn hạn:

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ (31.3.2026)		Số đầu kỳ (01.01.2026)	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị dự phòng	Giá trị ghi sổ	Giá trị dự phòng
- Xí nghiệp điện (AD, TN, VB)	20.727.468.344		24.191.641.679	
- Các công trình xây dựng	4.167.491.357		654.441.076	
- Chi nhánh Hạ Long	6.530.672.435		6.085.159.998	
- Chi nhánh Hải Dương	-		-	
- Chi nhánh Hưng Yên	23.080.001.480		24.520.110.919	
- Chi nhánh Nghệ An	-		-	
Cộng:	54.505.633.616	-	55.451.353.672	-

4. Phải thu ngắn hạn khác:

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ (31.3.2026)		Số đầu kỳ (01.01.2026)	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị dự phòng	Giá trị ghi sổ	Giá trị dự phòng
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động (Thu thuế TNCN)	627.615.415		10.016.461	
- Ký cược, ký quỹ	18.045.455		96.045.455	
- Cho mượn tài sản phi tiền tệ	-		-	
- Các khoản chi hộ (Tạm ứng)	10.273.780.385		8.205.686.458	
- Phải thu khác	14.839.577.462		14.892.573.393	
Cộng:	25.759.018.717	-	23.204.321.767	-

7. Hàng tồn kho:

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ (31.3.2026)		Số đầu kỳ (01.01.2026)	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	5.839.291.137		10.085.628.843	
- Công cụ, dụng cụ	266.576.277		205.310.824	
- Chi phí SX, KD dở dang	712.428.739		2.550.732.647	
- Sản phẩm				
Cộng:	6.818.296.153	-	12.841.672.314	-

- Tiêu thức phân bổ nguyên liệu, vật liệu: Doanh nghiệp áp dụng phân bổ nguyên vật liệu theo hình thức bình quân gia quyền.

8. Tài sản dở dang dài hạn:

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ (31.3.2026)		Số đầu kỳ (01.01.2026)	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn (chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao quá trình sản xuất tài sản dở dang bị gián đoạn một cách bất thường)				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các CT chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)	2.260.467.127	2.260.467.127	38.636.155	38.636.155
- Mua sắm				
- Xây dựng cơ bản	2.260.467.127	2.260.467.127	38.636.155	38.636.155
+ Xí nghiệp điện An Dương	2.250.281.942	2.250.281.942	38.636.155	38.636.155
+ Xí nghiệp điện Vĩnh Bảo	10.185.185	10.185.185	-	-
+ Xí nghiệp điện Thủy Nguyên	-	-	-	-
- Sửa chữa, bảo dưỡng định kỳ				
- Nâng cấp cải tạo TSCĐ				
Cộng:	2.260.467.127	2.260.467.127	38.636.155	38.636.155

9. 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
Nguyên giá					
Số đầu kỳ (01.01.2026)	16.144.102.420	122.341.021.244	8.556.690.591	170.252.250	147.212.066.505
- Mua trong kỳ			-		
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	124.807.670		-	124.807.670
+ Tăng khác	-	124.807.670	-		124.807.670
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán (Giảm trong kỳ)					
+ Giảm khác		-			-
Số dư tại 31.3.2026	16.144.102.420	122.465.828.914	8.556.690.591	170.252.250	147.336.874.175
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số đầu kỳ (01.01.2026)	7.087.729.963	76.497.618.192	5.829.278.493	170.252.250	89.584.878.898
- Khấu hao trong kỳ	267.225.849	2.349.648.036	177.143.453	-	2.794.017.338
+ Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán (Giảm trong kỳ)					
+ Giảm khác		-			-
Số cuối kỳ (31.3.2026)	7.354.955.812	78.847.266.228	6.006.421.946	170.252.250	92.378.896.236
Giá trị còn lại					
Số đầu kỳ (01.01.2026)	9.056.372.457	45.843.403.052	2.727.412.098	-	57.627.187.607
Số cuối kỳ (31.3.2026)	8.789.146.608	43.618.562.686	2.550.268.645	-	54.957.977.939

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: **3.924.504.439,đ**
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **53.280.581.999,đ**
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý
- Cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền phát hành	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, Bản sáng chế	Chương trình phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số đầu kỳ (01.01.2026)		4.086.629.248	-	2.061.550.000	-	6.148.179.248
- Mua trong kỳ				-		-
- Tạo ra từ nội bộ DN						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
+ Tăng khác		-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán						
+ Giảm khác						
Số cuối kỳ (31.3.2026)		4.086.629.248	-	2.061.550.000	-	6.148.179.248
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu kỳ (01.01.2026)		-	-	1.228.007.548	-	1.228.007.548
- Khấu hao trong kỳ		-	-	72.383.060	-	72.383.060
+ Tăng khác		-	-	72.383.060	-	72.383.060
- Thanh lý, nhượng bán						
+ Giảm khác						
Số cuối kỳ (31.3.2026)		-	-	1.300.390.608	-	1.300.390.608
Giá trị còn lại						
- Số đầu kỳ (01.01.2026)		4.086.629.248	-	833.542.452	-	4.920.171.700
- Số cuối kỳ (31.3.2026)		4.086.629.248	-	761.159.392	-	4.847.788.640

- Thuyết minh chi tiết danh mục các TSCĐ vô hình đang hiện hữu và đã thanh lý/nhượng bán/chuyển nhượng trong kỳ có giá trị từ 10% tổng giá trị tài sản cố định vô hình trở lên;

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **625.000.000,đ**
- Thay đổi phương pháp khấu hao;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

14. Chi phí chờ phân bổ :

Khoản mục	Số cuối kỳ (31.3.2026)	Số đầu kỳ (01.01.2026)
a) Ngắn hạn	3.450.754.138	1.085.842.180
- Chi phí trả trước và thuê hoạt động TSCĐ (<i>Chi phí BH xe</i>)	36.026.997	19.548.919
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	398.551.748	711.887.033
- Các khoản chi khác (<i>Nêu chi tiết nếu có giá trị lớn</i>)	3.016.175.393	354.406.228
b) Dài hạn	37.457.399.293	35.377.961.604
- Chi phí CCDC xuất dùng	35.240.349.825	34.183.615.915
- Chi trả trước dài hạn khác	1.989.806.613	808.269.868
- Các khoản chi khác: S/C hệ thống lưới điện, hệ thống nước	227.242.855	386.075.821
Cộng	40.908.153.431	36.463.803.784

16. Vay và nợ thuê tài chính:

Khoản mục	Số cuối kỳ (31.3.2026)	Phát sinh trong kỳ		Số đầu kỳ (01.01.2026)
		Tăng	Giảm	
a) Vay ngắn hạn	2.002.090.583	4.002.480.963	2.280.390.380	280.000.000
<i>* Vay Ngân hàng (Chi tiết theo kỳ hạn)</i>	<i>2.002.090.583</i>	<i>4.002.480.963</i>	<i>2.000.390.380</i>	<i>-</i>
- Vay ngắn hạn (NH TMCP Đầu tư & PT Việt Nam - CN Hải Phòng)				
- Vay ngắn hạn (NH Vietcombank CN Hải Phòng)	2.002.090.583	4.002.480.963	2.000.390.380	-
- Vay ngắn hạn (NH VIB - Hà Nội)	-			
- Vay ngắn hạn (NH Viettinbank - CN Hồng Bàng)	-		-	
<i>* Vay ngắn hạn (Cá nhân)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>280.000.000</i>	<i>280.000.000</i>
+ Bà Nguyễn Thị Lý	-	-	280.000.000	280.000.000
			-	
Cộng	2.002.090.583	4.002.480.963	2.280.390.380	280.000.000

17. Phải trả người bán:

Khoản mục	Số cuối kỳ (31.3.2026)	Số đầu kỳ (01.01.2026)
- Phải trả cho người bán (Công ty)	23.024.178.976	31.765.927.500
- Phải trả cho người bán - CN Hạ Long	1.917.860.421	1.547.464.816
- Phải trả cho người bán - CN Hải Dương	276.376	3.118.838.795
- Phải trả cho người bán - CN Hưng Yên	20.170.108.933	18.017.742.138
- Phải trả cho người bán - CN Nghệ An	446.642.163	258.797.051
Cộng:	45.559.066.869	54.708.770.300

19. Thuế các khoản phải nộp nhà nước:

Khoản mục	Số đầu kỳ (01.01.2026)	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ (31.3.2026)
a) Phải nộp (Chi tiết cho từng loại thuế)				
- Thuế Giá trị gia tăng	1.119.407.576	2.247.221.813	2.453.946.040	877.894.405
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	8.821.756.972	1.793.967.770	8.855.137.355	1.760.587.387
- Thuế Thu nhập cá nhân	10.615.297	1.527.807.911	1.559.141.080	-
- Tiền thuê đất	-	176.729.865	-	176.729.865
- Các loại thuế khác	-	6.877.768	-	6.877.768
Cộng:	9.951.779.845	5.752.605.127	12.868.224.475	2.822.089.425
b) Phải thu (Chi tiết cho từng loại thuế)				
- Thuế Giá trị gia tăng	34.788.944		-	78.134.944
- Tiền thuế TNCN	20.717.872		-	-
Cộng:	55.506.816	-	-	78.134.944

20. Chi phí phải trả:

Khoản mục	Số cuối kỳ (31.3.2026)	Số đầu kỳ (01.01.2026)
a) Ngắn hạn	11.726.299.941	14.377.888.915
- Trích trước chi phí Báo cáo Kiểm toán	30.092.595	55.370.372
- Trích trước chi phí tiền lương tháng 13 và BS lương CBQL	561.418.252	5.934.049.742
- Trích trước chi phí bảo trì phần mềm CCIS	20.000.000	20.000.000
- Trích trước các chi phí khác trong kỳ	97.768.000	637.167.661
- Trích trước chi phí tiền điện, nước đầu nguồn	11.017.021.094	7.731.301.140
Cộng:	11.726.299.941	14.377.888.915

21. Phải trả khác:

Khoản mục	Số cuối kỳ (31.3.2026)	Số đầu kỳ (01.01.2026)
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	-	-
- Bảo hiểm xã hội	-	-
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Nộp tiền CK các Công trình XD (Hải+Tur)	968.696.801	968.696.801
- Ký quỹ BL HĐ CT Cấp điện, nước, thiết bị dự án Đường bao Đông Nam Quận Hải An	2.138.586.370	2.318.586.370
- Phải trả, phải nộp tiền đặt cọc hợp đồng mua bán điện (Cty+CN)	3.391.011.620	3.124.679.906
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	320.028.345	812.033.324
- Phải trả, phải nộp khác - CN Hạ Long	882.683.647	830.055.842
- Phải trả, phải nộp khác - CN Hải Dương	30.000.000	61.693.762
- Phải trả, phải nộp khác - CN Hưng Yên	4.704.575.194	-
- Phải trả, phải nộp khác - CN Nghệ An	-	-
Cộng:	12.435.581.977	8.115.746.005
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (Chi tiết từng khoản mục, trong đó nêu rõ lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		

27. Vốn chủ sở hữu:

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu						
Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ Đầu tư phát triển	Vốn khác của chủ sở hữu	LNST chưa phân phối và các quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Dư 01.01.25	80.277.800.000	(50.000.000)	557.368.590	713.858.604	51.763.109.139	133.262.136.333
- Lãi trong kỳ này					55.578.787.846	55.578.787.846
- Tăng vốn góp	20.069.010.000				(20.069.010.000)	-
- Trích lập các quỹ					(1.907.155.853)	(1.907.155.853)
- Chia cổ tức đợt 2 năm 2024					(12.039.595.200)	(12.039.595.200)
- Tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2025					(10.034.681.000)	(10.034.681.000)
- Phân chia lợi nhuận liên doanh					(4.086.233.386)	(4.086.233.386)
Dư 01.01.26	100.346.810.000	(50.000.000)	557.368.590	713.858.604	59.205.221.546	160.773.258.740
- Lãi trong kỳ này					8.012.007.127	8.012.007.127
- Tăng vốn góp	-				-	-
- Trích lập các quỹ					-	-
- Chia cổ tức đợt 2 năm 2025					(14.348.221.425)	(14.348.221.425)
- Tăng khác (CN Hưng Yên trả LNST chưa phân phối năm 2025)					3.218.615.716	3.218.615.716
- Phân chia lợi nhuận liên doanh					(90.909.091)	(90.909.091)
Dư 31.3.26	100.346.810.000	(50.000.000)	557.368.590	713.858.604	55.996.713.873	157.564.751.067

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Khoản mục	Số cuối kỳ (31.3.2026)	Số đầu kỳ (01.01.2026)
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	100.346.810.000	100.346.810.000
Cộng	100.346.810.000	100.346.810.000

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

Khoản mục	Số kỳ này	Số kỳ trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	100.346.810.000	80.277.800.000
+ Vốn góp đầu năm	100.346.810.000	80.277.800.000
+ Vốn góp tăng trong năm		-
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	14.348.221.425	9.633.385.000

d) Cổ phiếu

Khoản mục	Số cuối kỳ (31.3.2026)	Số đầu kỳ (01.01.2026)
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.034.681	10.034.681
+ Cổ phiếu phổ thông	10.034.681	10.034.681
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.034.681	10.034.681
+ Cổ phiếu phổ thông	10.034.681	10.034.681
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000,đ

đ) Cổ tức, lợi nhuận

- Cổ tức, lợi nhuận đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán: 14.348.221.425,đ
- + Cổ tức, lợi nhuận đã công bố trên cổ phiếu phổ thông hoặc phần vốn điều lệ: 14.348.221.425,đ
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- + Cổ tức bằng cổ phiếu
- + Phần lợi nhuận được chia để bổ sung vốn điều lệ của doanh nghiệp nhận đầu tư....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:
- Thuyết minh về việc doanh nghiệp không được sử dụng toàn bộ số tiền doanh nghiệp đã thu từ việc chào bán, phát hành cổ phiếu ra công chúng đang bị phong tỏa.

e) Lý do của tăng/giảm các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển: 557.368.590,đ
- Cổ phiếu mua lại của chính mình;
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: 713.858.604,đ

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn CSH theo QĐ của các Chuẩn mực kế toán VN cụ thể

28. Chênh lệch đánh giá lại tài sản:

Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (Đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào? ...)

29. Chênh lệch tỷ giá:

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (Nói rõ nguyên nhân)

30. Các khoản mục ngoài Báo cáo tình hình tài chính:

Khoản mục	Số cuối kỳ (31.3.2026)	Số đầu kỳ (01.01.2026)
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Từ 1 năm đến 5 năm ;	450.136.776	450.136.776
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá giữ hộ, gia công, nhận uỷ thác: Doanh nghiệp phải trả thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá.

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounec, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Vàng tiền tệ: DN phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (*Theo đơn vị tính quốc tế*) và chủng loại các loại vàng tiền tệ.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (*Theo nguyên tệ và VNĐ*) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán.

31. Phần giá trị các tài sản mà doanh nghiệp đang nắm giữ của các bên khác nhưng bị giới hạn sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các khoản nợ phải trả mà doanh nghiệp có nghĩa vụ phải thanh toán theo thỏa thuận hợp đồng hoặc theo quy định của pháp luật (ví dụ các tài sản theo hợp đồng BCC, các khoản tiền bị phong tỏa khi công ty đại chúng phát hành/chào bán cổ phiếu huy động vốn từ các cổ đông,...)

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

Khoản mục	Quý 1.2026	Quý 1.2025
1. Tổng DT bán hàng và cung cấp DV (Mã số 01):		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng (<i>Dịch vụ khác</i>)	3.034.560.745	105.650.782
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (<i>KD điện</i>)	237.316.218.509	201.363.618.201
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (<i>KD nước sinh hoạt</i>)	3.692.780.744	3.998.868.942
- Doanh thu hợp đồng XD (<i>Đối với doanh nghiệp có hoạt động Xây lắp</i>)	1.453.506.100	-
c) Trường hợp doanh nghiệp có phát sinh doanh thu từ giao dịch bán căn hộ du lịch, căn hộ văn phòng kết hợp lưu trú hoặc sản phẩm tương tự thì phải thuyết minh trên Báo cáo tài chính về chính sách kế toán, bản chất của hợp đồng (quyền và nghĩa vụ của các bên) và cách thức ghi nhận kế toán mà doanh nghiệp đánh giá là phù hợp nhất.		
Cộng:	245.497.066.098	205.468.137.925
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02):		
Trong đó:		
- Khoản chiết khấu thương mại		
- Khoản giảm giá hàng bán		
- Khoản doanh thu hàng bán bị trả lại		
3. Giá vốn bán hàng (Mã số 11):		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (<i>Dịch vụ khác</i>)	541.825.000	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (<i>KD điện</i>)	226.739.187.307	188.929.010.775
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (<i>KD nước sạch</i>)	3.484.765.898	3.059.223.768
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư (<i>Giá vốn của HĐ xây dựng & Xây lắp</i>)	1.343.390.996	-
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
Cộng:	232.109.169.201	191.988.234.543
5. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21):		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	340.750.523	14.914.043
- Lãi do bán, thanh lý các khoản đầu tư tài chính	197.725.915	420.934.925
- Cổ tức, lợi nhuận được chia bằng tiền mặt hoặc tài sản phi tiền tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, trả góp		
- Chiết khấu thanh toán được hưởng		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng:	538.476.438	435.848.968

6. Chi phí tài chính (Mã số 22):		
- Chi phí đi vay	33.260.134	130.222.498
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Chiết khấu thanh toán phải trả		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	-	(1.762.019.507)
- Chi phí phát hành trái phiếu, cổ phiếu không thành công		
- Chi phí tài chính khác	-	(196.891.632)
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng:	33.260.134	(1.828.688.641)
7. Thu nhập khác:		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	272.344.730	76.545.001
Cộng:	272.344.730	76.545.001
8. Chi phí khác:		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản chi phí khác	69.929.481	87.516.824
Cộng:	69.929.481	87.516.824
9. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:		
- Chi phí nhân viên quản lý	1.932.401.062	3.348.327.024
- Chi phí đồ dùng văn phòng	250.856.638	-
- Chi phí khấu hao TSCĐ	222.892.975	412.436.553
- Thuế, phí và lệ phí	183.607.633	133.445.581
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	180.587.921	108.708.783
- Chi phí bằng tiền khác	1.200.493.174	1.313.254.805
Cộng:	3.970.839.403	5.316.172.746
10. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố:		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4.892.653.801	5.482.096.407
- Chi phí nhân công	1.967.318.366	7.933.373.482
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.672.509.874	2.529.880.847
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.949.495.701	174.991.901.239
- Chi phí khác bằng tiền	202.110.824.207	2.380.958.629
Cộng:	214.592.801.949	193.318.210.604
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (Mã số 51):		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	10.124.689.047	12.354.177.949
- Thuế tính theo thuế suất thuế TNDN hiện hành	20%	20%
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	1.154.850.200	382.298.555
- Thu nhập không chịu thuế (Phân bổ thêm 36 tháng công tơ ĐTĐX)	1.593.570.755	899.310.592
- Chi phí không được khấu trừ	438.720.555	517.012.037
- Dự phòng thiếu/(thừa) của các năm trước		
Thu nhập chịu thuế	8.969.838.847	11.971.879.394
Chi phí thuế TNDN hiện hành	1.793.967.770	2.394.375.879
* Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại (Mã số 52):		
- Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế TN hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	1.593.570.755	899.310.592
- Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế TN hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	318.714.150	179.862.118

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

1. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Thuyết minh chi tiết về giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

2. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến Báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

Khoản mục	Quý 1.2026	Quý 1.2025
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính.		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác.		

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ (chi tiết mục 16 "Vay và nợ thuê tài chính"):

- Tiền thu đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ của REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ (chi tiết mục 16 "Vay và nợ thuê tài chính"):

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác.

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
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 Báo cáo bộ phận (2)
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
7. Những thông tin khác (3)

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Lý

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Mai Thị Thanh Hà

Hải Phòng, ngày 20 tháng 4 năm 2026

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Hữu Cảnh