

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG HÀ NỘI
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Số: 374/2025/CV-CPA VIETNAM-NV5

V/v. *Xác nhận số liệu Báo cáo tài chính tổng hợp tóm tắt*

Hà Nội, Ngày 17 tháng 3 năm 2025

XÁC NHẬN SỐ LIỆU BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TÓM TẮT)
(Dùng cho mục đích quản trị nội bộ)**Kính gửi: CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG HÀ NỘI**

Chúng tôi, Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM - Thành viên Hãng Kiểm toán Quốc tế INPACT nhận được Công văn số 13/TCKT ngày 17 tháng 03 năm 2025 của Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Hà Nội về việc xác nhận Báo cáo tài chính tổng hợp (tóm tắt) cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM. Bằng công văn này, CPA VIETNAM có ý kiến như sau:

CPA VIETNAM xác nhận số liệu Báo cáo tài chính tổng hợp tóm tắt cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 kèm theo mà Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Hà Nội yêu cầu xác nhận là phù hợp với số liệu trên Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 đã được chúng tôi kiểm toán. Tuy nhiên, ở đây chúng tôi chưa trích dẫn Ý kiến của Kiểm toán viên được nêu trên Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 của Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Hà Nội.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Tài Dũng

MỤC LỤC

NỘI DUNG	Trang
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	2 - 3
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN	
Bảng Cân đối kế toán tổng hợp	4 - 5
Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp	6
Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ tổng hợp	7

1975
TY
H
DÁN
NAM
01-VY

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG HÀ NỘI

Số 434 đường Trần Khát Chân, phường Phố Huế, quận Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Công trình giao thông Hà Nội trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính tổng hợp đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Hà Nội (gọi tắt là “Công ty”) tiền thân là Công ty TNHH Nhà nước Một thành viên Công trình Giao thông Hà Nội. Công ty được chuyển đổi sang loại hình doanh nghiệp Công ty cổ phần theo Quyết định số 78/QĐ-UBND ngày 11/01/2016 của UBND thành phố Hà Nội.

Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 0100105292 do Sở Kế hoạch và đầu tư - Thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 19/8/2005, đăng ký thay đổi lần thứ 8 ngày 15/5/2019.

Tên Công ty viết bằng tiếng nước ngoài là: HA NOI TRANSPORT PROJECT JOINT STOCK COMPANY, tên viết tắt là: HATOS., JSC

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 0100105292, đăng ký thay đổi lần thứ 8 ngày 15/5/2019, vốn điều lệ của Công ty là 115.000.000.000 VND (Bằng chữ: Một trăm mười lăm tỷ đồng).

Cổ phiếu của Công ty đang được giao dịch trên sàn Upcom với mã chứng khoán là GH3; Ngày giao dịch đầu tiên: 04/8/2021.

Trụ sở chính của Công ty tại Số 434 đường Trần Khát Chân, phường Phố Huế, quận Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và đến ngày lập Báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Trương Thái Hòa

Ông Vũ Thanh Tùng

Bà Đỗ Thị Thanh Thủy

Ông Nguyễn Xuân Trường

Ông Nguyễn Hồng Hải

Chức vụ

Thành viên

Thành viên

Thành viên

Thành viên

Thành viên

Ban Kiểm soát

Ông Vũ Đức Linh

Ông Phạm Tất Thành

Ông Cù Chí Hoàng

Trưởng Ban kiểm soát

Thành viên

Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Trương Thái Hòa

Ông Vũ Thanh Tùng

Bà Đỗ Thị Thanh Thủy

Tổng Giám đốc

Phó Tổng Giám đốc

Phó Tổng Giám đốc

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH

Theo nhận định của Ban Tổng Giám đốc, xét trên những khía cạnh trọng yếu, không có sự kiện bất thường nào xảy ra sau ngày khóa sổ kế toán làm ảnh hưởng đến tình hình tài chính và hoạt động của Công ty cần thiết phải điều chỉnh hoặc trình bày trên Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024.

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM - Thành viên Hãng Kiểm toán Quốc tế INPACT.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tài chính tổng hợp phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2024 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp và tình hình lưu chuyển tiền tệ tổng hợp cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp. Trong việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các phán đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính tổng hợp hay không;
- Thiết kế, thực hiện và duy trì hệ thống kiểm soát nội bộ liên quan tới việc lập và trình bày hợp lý các Báo cáo tài chính tổng hợp để Báo cáo tài chính tổng hợp không bị sai sót trọng yếu kể cả do gian lận hoặc bị lỗi;
- Lập Báo cáo tài chính tổng hợp trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ sách kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tổng hợp phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và vì vậy thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp.

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc



Trương Thái Hòa
Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 15 tháng 3 năm 2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

TÀI SẢN	MS	TM	31/12/2024	01/01/2024
			VND	VND
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		202.996.536.852	212.388.408.084
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	30.191.813.435	12.652.512.150
1. Tiền	111		4.191.813.435	12.652.512.150
2. Các khoản tương đương tiền	112		26.000.000.000	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	5.2	82.000.000.000	89.084.301.370
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		82.000.000.000	89.084.301.370
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		79.197.672.400	81.133.370.592
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.3	104.808.983.880	97.703.534.351
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	5.5	8.136.826.971	7.671.661.435
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.6	8.697.485.553	8.141.638.212
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	5.4	(42.445.624.004)	(32.383.463.406)
IV. Hàng tồn kho	140	5.7	11.607.051.017	26.826.814.940
1. Hàng tồn kho	141		11.607.051.017	26.826.814.940
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	2.691.409.032
1. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	5.15	-	2.691.409.032
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 220 + 230 + 240 + 260)	200		79.596.238.874	75.166.361.392
I. Tài sản cố định	220		5.342.297.969	4.382.844.679
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.8	5.311.001.686	4.284.881.724
- Nguyên giá	222		51.104.225.126	50.666.840.398
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(45.793.223.440)	(46.381.958.674)
2. Tài sản cố định vô hình	227	5.9	31.296.283	97.962.955
- Nguyên giá	228		469.560.000	469.560.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(438.263.717)	(371.597.045)
II. Bất động sản đầu tư	230	5.10	26.527.517.997	27.654.526.665
- Nguyên giá	231		50.715.389.861	50.715.389.861
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(24.187.871.864)	(23.060.863.196)
III. Tài sản dở dang dài hạn	240		46.658.452.613	42.243.512.220
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	5.11	46.658.452.613	42.243.512.220
IV. Tài sản dài hạn khác	260		1.067.970.295	885.477.828
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.12	1.067.970.295	885.477.828
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		282.592.775.726	287.554.769.476

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP (TIẾP THEO)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

NGUỒN VỐN	MS	TM	31/12/2024	01/01/2024
			VND	VND
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		163.111.089.818	168.073.083.568
I. Nợ ngắn hạn	310		161.225.433.958	166.530.167.708
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.13	94.120.490.523	98.811.198.884
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	5.14	13.526.625.099	18.980.444.759
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.15	4.053.878.496	4.913.976.297
4. Phải trả người lao động	314		27.033.200.824	21.651.141.469
5. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	5.16	2.285.230.878	2.232.646.241
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.17	16.673.265.571	16.863.644.535
7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.532.742.567	3.077.115.523
II. Nợ dài hạn	330		1.885.655.860	1.542.915.860
1. Phải trả dài hạn khác	337	5.17	1.885.655.860	1.542.915.860
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		119.481.685.908	119.481.685.908
I. Vốn chủ sở hữu	410	5.18	119.481.685.908	119.481.685.908
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		115.000.000.000	115.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		115.000.000.000	115.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.962.090.391	3.962.090.391
3. Cổ phiếu quỹ	415		(10.800.000)	(10.800.000)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		530.395.517	530.395.517
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		-	-
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		282.592.775.726	287.554.769.476

Người lập biểu



Nguyễn Hải Yên

Trưởng phòng TCKT



Trần Thị Nguyệt

Hà Nội, ngày 15 tháng 3 năm 2025

Tổng Giám đốc



Trương Thái Hòa

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

CHỈ TIÊU	MS	TM	Năm 2024	Năm 2023
			VND	VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	6.1	337.542.673.615	284.390.902.415
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	6.1	5.093.130.317	1.089.124.385
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	6.1	332.449.543.298	283.301.778.030
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	307.286.828.576	264.461.528.645
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		25.162.714.722	18.840.249.385
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	4.227.451.532	8.903.225.830
7. Chi phí tài chính	22	6.4	66.832.232	47.056.582
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		66.832.232	47.056.582
8. Chi phí bán hàng	25		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6.5	20.091.303.887	19.187.603.788
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 - 22 - 25 - 26)	30		9.232.030.135	8.508.814.845
11. Thu nhập khác	31		815.973.168	1.136.874.294
12. Chi phí khác	32		-	91.331.465
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	6.6	815.973.168	1.045.542.829
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		10.048.003.303	9.554.357.674
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	6.7	2.009.600.660	1.910.871.534
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		8.038.402.643	7.643.486.140
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	6.9	430	430

Người lập biểu

Nguyễn Hải Yên

Trưởng phòng TCKT

Trần Thị Nguyệt

Hà Nội, ngày 15 tháng 3 năm 2025
Tổng Giám đốc



Trương Thái Hòa

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP THEO)
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP
(Theo phương pháp trực tiếp)
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

CHỈ TIÊU	MS	TM	Năm 2024	Năm 2023
			VND	VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		346.674.289.974	323.613.214.167
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(205.047.502.438)	(171.798.091.287)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(89.606.125.938)	(89.612.595.301)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(66.832.232)	(47.056.582)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2.768.051.426)	(1.938.359.522)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3.865.940.067	4.318.476.826
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(40.879.198.207)	(42.834.188.672)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		12.172.519.800	21.701.399.629
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		(2.388.118.258)	(243.462.545)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		666.393.266	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(79.000.000.000)	(142.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		86.084.301.370	126.000.000.000
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.948.740.707	7.989.965.015
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		10.311.317.085	(8.253.497.530)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		46.484.904.593	15.616.279.478
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(46.484.904.593)	(15.616.279.478)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4.944.535.600)	(4.829.546.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(4.944.535.600)	(4.829.546.400)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		17.539.301.285	8.618.355.699
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12.652.512.150	4.034.156.451
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	5.1	30.191.813.435	12.652.512.150

Người lập biểu

Nguyễn Hải Yến

Trưởng phòng TCKT

Trần Thị Nguyệt

Hà Nội, ngày 15 tháng 3 năm 2025

Tổng Giám đốc



Trương Thái Hòa



Starting our operation from 2004 up to now, CPA VIETNAM is always proud to be one of the independent auditing companies with a reputable brand name trusted by many customers in the field of auditing and accounting in Vietnam. Our the goal is that through the professional provision of specialized services, we will help our customers to innovate their internal management system and promote their potentials to create outstanding values. That is the greatest success for our the sustainable and prosperous development. CPA VIETNAM will continue to maintain our brand name in the future.

www.cpavietnam.vn



Building a world class accounting alliance takes time - since 1989, INPACT has grown steadily and has carefully selected each and every member firm. All of our members pass through a rigorous selection process that ensures stringent criteria related to range of services, local reputation and approach to providing services can be met. We only admit firms which can prove they know their local jurisdiction like the back of their hand and which have experience of handling matters that have international dimensions. Our members embrace a service culture that emphasises personal service, rapid response times, reliability and innovative thinking.

www.inpactglobal.org