



M&A Việt Nam 2025:

Cơ hội kiến tạo từ nguồn vốn đầu tư thận trọng

KPMG Việt Nam

Tháng 12 năm 2025

Tổng quan M&A Việt Nam 10T2025



~2.3 Tỷ USD

Tổng giá trị giao dịch M&A trong 10 tháng đầu 2025 (10T2025)



~65%

Giá trị giao dịch từ ngành Bất động sản, Vật liệu, Y tế và Công nghiệp

MUA ←
BÁN →

~220

Tổng số lượng thương vụ M&A 10T2025



29.4 Triệu USD

Giá trị trung bình thương vụ được công bố 10T2025



~65%

Giá trị giao dịch đến từ nhà đầu tư nước ngoài, cao hơn mức 53% của năm 2024



365 Triệu USD

Giá trị thương vụ lớn nhất 10T2025

Tổng quan thị trường 10T2025: Giao dịch lớn có chọn lọc giữ nhịp ổn định thị trường trong bối cảnh tâm lý nhà đầu tư thận trọng

Thị trường M&A Việt Nam hoạt động ổn định trước tình hình âm ảm chung của khu vực

Trong phần lớn năm 2025, thị trường M&A tại Đông Nam Á nhìn chung vẫn âm ảm, do áp lực từ tình hình khó khăn chung của thị trường tài chính, khác biệt về định giá kỳ vọng, cũng như các rủi ro đến từ bất ổn địa chính trị và pháp lý đã kìm hãm tâm lý của nhà đầu tư. Dù vậy, thị trường Việt Nam vẫn duy trì ổn định nhờ vào những thương vụ quy mô lớn và được chọn lọc kỹ càng, cùng với sự tham gia của nhà đầu tư chiến lược trong khu vực.

Trong 10T2025, tổng giá trị giao dịch công bố đạt 2.3 tỷ USD và số lượng thương vụ giảm còn 218, tiếp tục xu hướng giảm dần kể từ năm 2021. Điều này cho thấy nhà đầu tư có xu hướng thận trọng hơn trong việc đánh giá rủi ro và thẩm định giao dịch, cũng như đưa ra mức định giá khắt khe hơn, đặc biệt là đối với các ngành có áp lực về biên lợi nhuận hoặc nhu cầu tăng chậm trong ngắn hạn.

Giá trị giao dịch năm nay chủ yếu đến từ các thương vụ lớn với tổng giá trị khoảng 1 tỷ USD, gồm: Birch thu mua Bất động sản Phương Đông (365 triệu USD),

thương vụ tái cấu trúc trị giá 277 triệu USD của Hyosung, AEON thu mua CT MTV Tài Chính Bưu Điện (PTF) (162 triệu USD), và Ares Management đầu tư vào Tập đoàn Medlatec (150 triệu USD). Đáng chú ý, các thương vụ này đều do nhà đầu tư trong khu vực và nước ngoài dẫn dắt, cho thấy sức hút bền vững của các tài sản chất lượng và mang tính chiến lược.

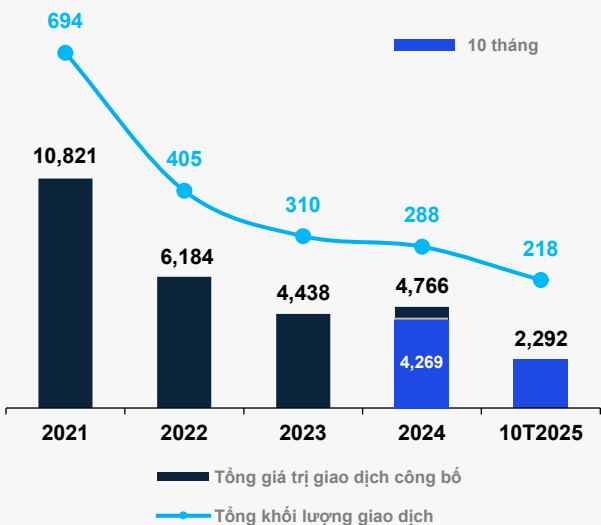
Sau mức bình quân thương vụ cao hiếm gặp 50.7 triệu USD năm 2024, quy mô giao dịch trung bình đã giảm về 29.4 triệu USD trong 10T2025, phản ánh sự trở lại của mặt bằng giao dịch quen thuộc hơn và hoạt động sôi nổi ở phân khúc thị trường trung cấp.

Hoạt động giao dịch M&A phân bổ đồng đều hơn giữa các ngành chính, trong đó Bất động sản được đẩy mạnh nhờ tình hình thanh kahoản cải thiện, Y tế được thúc đẩy bởi tình trạng thiếu hụt năng lực mang tính hệ thống, còn Vật liệu và Công nghiệp được hưởng lợi từ xu hướng dịch chuyển chuỗi cung ứng. Ngược lại, ngành tiêu dùng vẫn trầm lắng trước áp lực cạnh tranh, biến động về thuế quan và việc siết chặt tuân thủ thuế.

Lưu ý giá trị của nhiều thương vụ nhỏ hơn thường ít được công bố.

Tổng giá trị và khối lượng giao dịch M&A

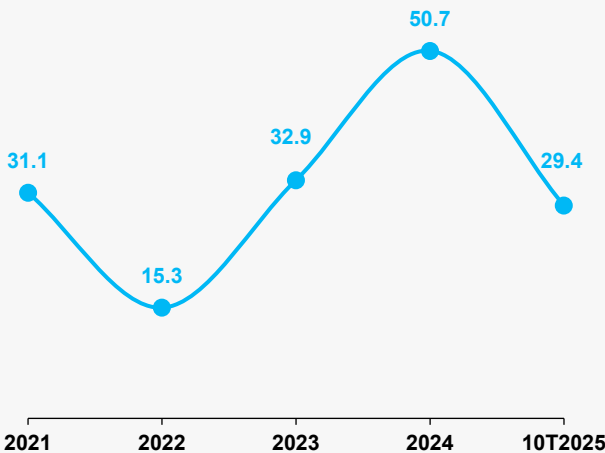
2021 – 10T2025, triệu USD



Nguồn: Capital IQ, Refinitiv, KPMG Phân tích

Giá trị trung bình mỗi giao dịch công bố*

2021 – 10T2025, triệu USD



Nguồn: Capital IQ, Refinitiv, KPMG Phân tích

*Giá trị trung bình giao dịch được công bố chỉ dựa trên giá trị và khối lượng các giao dịch có công bố giá trị

Tái cân bằng thị trường: Nhà đầu tư trong nước tiếp tục là lực đẩy chính trong khi dòng vốn khu vực dần tăng trở lại

Trong 10T2025, nhà đầu tư Việt Nam tiếp tục dẫn đầu thị trường M&A và chiếm hơn 30% tổng giá trị giao dịch công bố. Bên cạnh đó, vị thế giữa nhà đầu tư nước ngoài và trong nước đang dần được thu hẹp, khi nhà đầu tư đến từ Singapore, Nhật Bản, Hoa Kỳ và Hàn Quốc lần lượt chiếm 27%, 9%, 7% và 5% tổng giá trị giao dịch. Như vậy, dù vốn nội vẫn là trụ cột của thị trường, các nhà đầu tư khu vực đang hoạt động sôi nổi hơn trong những thương vụ quy mô lớn và có tính chọn lọc.

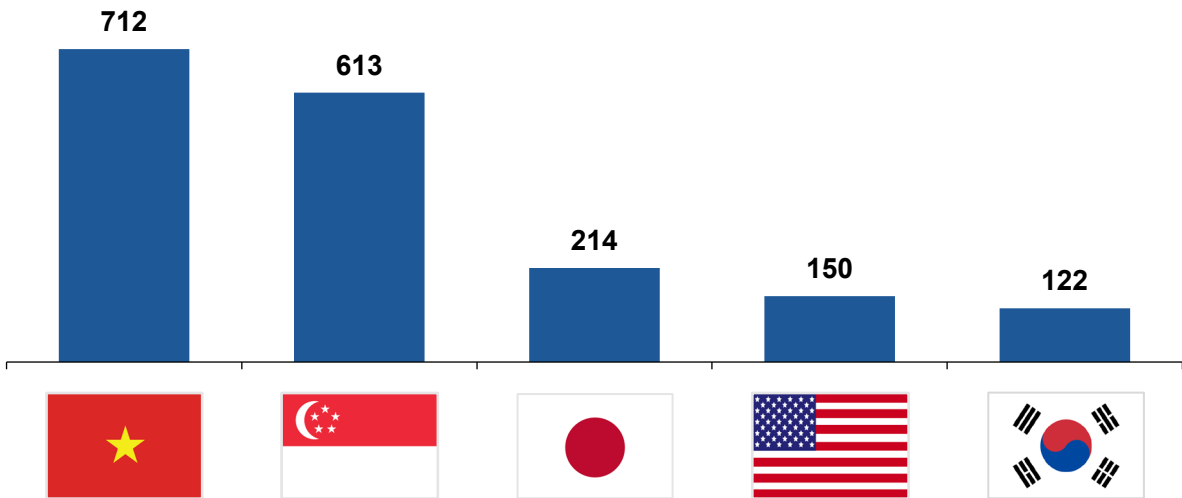
Nhà đầu tư từ Singapore và Hoa Kỳ có xu hướng tập trung vào bất động sản, y tế và các nhóm ngành tạo dòng tiền ổn định, phản ánh ưu tiên đối với những mô hình kinh doanh có khả năng mở rộng, gắn với tài sản và sở hữu nền tảng cơ bản vững chắc. Trong khi đó, nhà đầu tư Nhật Bản và Hàn Quốc lại chú trọng hơn vào các ngành công nghiệp, sản xuất và vật liệu, nhằm tận dụng vị thế sẵn có trong chuỗi cung ứng lâu năm tại Việt Nam. Nhìn chung, những tiêu chí cho việc lựa chọn lĩnh vực đầu tư đang trở nên khắt khe hơn, và dòng vốn tập trung vào những nhóm ngành có tính minh bạch, ổn định và tiềm năng phát triển rõ ràng.

Đáng chú ý, Singapore, Hoa Kỳ và Hàn Quốc vẫn tiếp tục nằm trong nhóm năm nhà đầu tư nước ngoài lớn nhất thị trường M&A Việt Nam trong 10T2025, trong đó Singapore vẫn giữ vững vị thế là nhà đầu tư lớn thứ hai về giá trị giao dịch. Đây là minh chứng cho niềm tin bền vững của nhà đầu tư trong khu vực đối với triển vọng tăng trưởng trung và dài hạn của Việt Nam.



Top 5 nhà đầu tư dựa trên quốc gia theo tổng giá trị giao dịch 10T2025

10T2025, triệu USD



Nguồn: Capital IQ, Refinitiv, KPMG Phân tích

Các thương vụ M&A nổi bật 10T2025

Nhà đầu tư nước ngoài tiếp tục chiếm ưu thế trong các thương vụ quy mô lớn nhất Việt Nam trong 10T2025, tập trung chủ yếu ở lĩnh vực Bất động sản, Vật liệu, Tài chính và Y tế

- Ngành Bất động sản** ghi nhận thương vụ lớn nhất trong 10T2025 khi Công ty TNHH kinh doanh BĐS Bạch Dương mua lại Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh BĐS Phương Đông (thuộc Tập đoàn Masterise Group) một trong những nhà phát triển BĐS hạng sang hàng đầu Việt Nam – trị giá 365 triệu USD. Hai giao dịch BĐS đáng chú ý khác cũng nằm trong Top 10: Công ty CP Gateway Thủ Thiêm mua lại 42% cổ phần của Công ty TNHH Nam Rạch Chiếc với giá 99 triệu USD, và UOA Vietnam mua lại toàn bộ cổ phần của Công ty CP VIAS Hồng Ngọc Bảo với giá 67,7 triệu USD, phản ánh sự quan tâm mạnh mẽ của nhà đầu tư đối với quỹ đất và dự án phát triển cao cấp.
- Ngành Vật liệu** đóng góp thương vụ lớn thứ hai khi Hyosung Chemical Corporation thoái vốn 49% cổ phần tại Công ty TNHH Hóa chất Hyosung Vina – nhà sản xuất hóa chất cơ bản tại Việt Nam – cho Công ty TNHH Hyosung Vina 1 với giá 277 triệu USD.
- Ngành Tài chính** cũng ghi nhận một giao dịch nổi bật khi Công ty TNHH Dịch vụ tài chính AEON hoàn tất việc mua lại Công ty Tài chính Bưu điện từ SeABank với giá 162 triệu USD.
- Trong ngành Y tế**, Ares Management Corporation đầu tư 150 triệu USD để mua 30% cổ phần tại Công ty CP TM & DV Medlatec Group – một trong những hệ thống chăm sóc sức khỏe tư nhân lớn nhất Việt Nam.
- Ngoài ra, một số thương vụ quy mô lớn đã được công bố và dự kiến sẽ hoàn tất trong 1-2 năm tới, bao gồm: khoản đầu tư 1 tỷ USD của JTA Investment Qatar vào Công ty TNHH Kinh Doanh TM & DV VinFast, kế hoạch sáp nhập trị giá 1 tỷ USD giữa Công ty CP Phát Triển Nhiên Liệu Sinh Học Việt Nam và International Media Acquisition Corp., cùng thương vụ mua lại 1.5 tỷ USD của một nhà đầu tư cá nhân đối với Công ty CP Nghiên cứu và Phát triển Novatech.

Top 10 thương vụ M&A lớn nhất trong 10T2025

Công ty mục tiêu	Ngành	Bên mua	Bên bán	Giá trị (Triệu USD)
Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh BĐS Phương Đông	Bất động sản	Công ty TNHH kinh doanh BĐS Bạch Dương	Tập đoàn Masterise Group	365.0
Công ty TNHH Hóa chất Hyosung Vina	Vật liệu	Công ty TNHH Hyosung Vina 1	Hyosung Chemical Corporation	277.4
Công ty Tài chính TNHH MTV Bưu Điện	Tài chính	Công ty TNHH Dịch vụ tài chính AEON (TSE:8570)	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Đông Nam Á (SeAbank) (HOSE:SSB)	162.1
Công ty CP TM & DV Medlatec Group	Y tế	Ares Management Corporation	Công ty CP TM & DV Medlatec Group	150.0
Công ty Cổ phần Sản xuất Nhựa Duy Tân.	Vật liệu	Scgp Rigid Packaging Solutions Pte Ltd.	-	108.2
Công ty TNHH Nam Rạch Chiếc	Bất động sản	Công ty CP Gateway Thủ Thiêm	Công ty TNHH Keppel (SGX:BN4)	99.1
Tổng Công ty CP Điện tử và Tin học Việt Nam	Công nghiệp	Tập đoàn Geleximco	Tổng Công Ty Đầu Tư Và Kinh Doanh Vốn Nhà Nước (SCIC)	97.1
Công ty Harbour Energy/mỏ dầu Chim Sáo và Dừa	Năng lượng	EnQuest PLC (LSE:ENQ)	Công ty Premier Oil Vietnam Offshore B.V; Premier Oil (Vietnam) Ltd.	85.1
Công ty CP Hợp tác đầu tư và Công nghệ Techcoop	Truyền thông	FMO, Investment Arm; BlueOrchard Finance Ltd.; appWorks Ventures Co., Ltd.; Capria Accelerator; TNB Aura; Ascend Vietnam Ventures	-	70.0
Công ty CP VIAS Hồng Ngọc Bảo	Bất động sản	UOA Vietnam Pte. Ltd.	-	67.7

Giá trị M&A 10T2025 theo ngành và triển vọng

Bất động sản, Vật liệu và Y tế dẫn đầu về giá trị giao dịch khi cơ cấu ngành tiếp tục đa dạng hóa

Hoạt động giao dịch M&A ghi nhận sự thay đổi đáng kể trong cơ cấu đóng góp theo ngành, với Bất động sản (27%), Vật liệu (20%), và Y tế (10%) trở thành ba nhóm ngành đóng góp giá trị lớn nhất trong 10T2025. Tổng cộng, ba ngành này chiếm hơn một nửa tổng giá trị giao dịch, phản ánh ưu tiên của nhà đầu tư đối với các doanh nghiệp có tài sản đảm bảo, ngành sản xuất đầu vào thiết yếu và các nền tảng dịch vụ tăng trưởng cao.

Đà tăng của ngành Vật liệu chủ yếu đến từ loạt thương vụ có quy mô lớn trong lĩnh vực bao bì, hóa chất và vật liệu đầu vào sản xuất, được thúc đẩy bởi hoạt động tái cơ cấu danh mục và xu hướng dịch chuyển chuỗi cung ứng khu vực.

Ngành Y tế cũng ghi nhận mức độ quan tâm mạnh mẽ hơn khi nhà đầu tư tập trung vào bệnh viện tư nhân, hệ thống chẩn đoán và các dịch vụ y tế ứng dụng công nghệ. Trong khi đó, Bất động sản tiếp tục giữ tỷ trọng lớn bất chấp những thách thức mang tính hệ thống, trong bối cảnh thanh khoản dần cải thiện và quá trình tái cơ cấu được đẩy nhanh.

So với năm trước, ngành tiêu dùng ghi nhận mức đóng góp khiêm tốn hơn, phản ánh khẩu vị đầu tư chọn lọc, sự suy giảm của nhu cầu tiêu dùng không thiết yếu đầu năm và hoạt động siết chặt thuế đối với lĩnh vực F&B và bán lẻ.

Cải cách chính sách, mở rộng y tế và dịch chuyển chuỗi cung ứng sẽ định hình dòng giao dịch năm 2026

Triển vọng giai đoạn tới cho thấy hoạt động M&A sẽ tiếp tục mở rộng đối với các ngành Y tế, Bất động sản, Vật liệu và sản xuất hướng đến thị trường xuất khẩu, được hỗ trợ bởi khung pháp lý minh bạch hơn.

Các cải cách liên quan đến Luật Đất đai, thủ tục đầu tư, cũng như thị trường trái phiếu doanh nghiệp được kỳ vọng sẽ mở ra thêm nhiều thương vụ Bất động sản và đẩy nhanh tiến độ tái cấu trúc dự án.

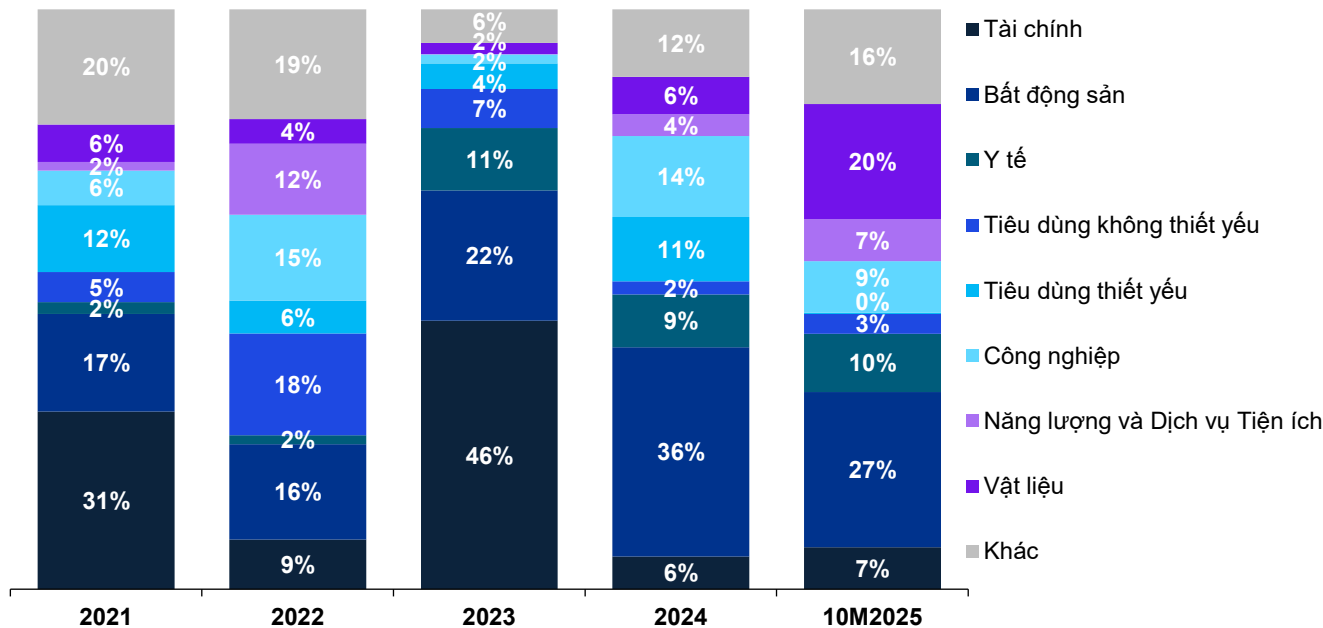
Trong lĩnh vực Y tế, độ quan tâm của nhà đầu tư được đánh giá sẽ tiếp tục duy trì ở mức cao, đặc biệt đối với hệ thống bệnh viện và chẩn đoán, nhờ nhu cầu tăng mạnh từ tầng lớp trung lưu và khả năng mở rộng quy mô trên phạm vi toàn quốc.

Cam kết của Việt Nam trong khuôn khổ DPPA và mục tiêu phát triển năng lượng tái tạo sẽ tiếp tục thúc đẩy giao dịch trong ngành Năng lượng & Tiện ích, dù thị trường này có đóng góp khiêm tốn trong vài năm gần đây. Động lực tăng trưởng của ngành Vật liệu dự kiến sẽ duy trì khi thay đổi trong chuỗi cung ứng toàn cầu thu hút thêm năng lực sản xuất vào Việt Nam.

Tuy có sụt giảm nhẹ ở nhóm ngành tiêu dùng trong 10T2025, các nền tảng cơ bản của thị trường vẫn ổn định, và mức độ quan tâm của nhà đầu tư với ngành Y tế, bán lẻ và dịch vụ ứng dụng công nghệ dự kiến sẽ tăng mạnh trở lại khi môi trường vĩ mô ổn định hơn.

Tỷ trọng giá trị giao dịch M&A được công bố theo ngành

2021 – 10T2025



Nguồn: Capital IQ, KPMG Phân tích

Triển vọng M&A Việt Nam năm 2026: Các xu hướng chính

1. Quay về giá trị cốt lõi: Tập trung vào ngành tạo dòng tiền ổn định

Dòng vốn đang dịch chuyển sang các lĩnh vực có nhu cầu rõ ràng, hiệu quả kinh doanh bền vững và lộ trình tăng trưởng minh bạch.

Đến năm 2026, mối quan tâm của nhà đầu tư dự kiến sẽ tập trung vào:

- Y tế (bệnh viện, chẩn đoán, phòng khám chuyên khoa) – nhờ nhu cầu tăng mạnh từ tầng lớp trung lưu
- Giáo dục & đào tạo – thúc đẩy bởi xu hướng về nhân khẩu học và nhu cầu nâng cao kỹ năng
- B2B và Dịch vụ thiết yếu (logistics, xử lý chất thải & năng lượng/ESG, dịch vụ công nghiệp, tài chính tiêu dùng)

2. Xu hướng “tìm đến chất lượng”

Thị trường vốn tư nhân toàn cầu vẫn duy trì lượng vốn ở mức kỷ lục, trong đó khu vực Châu Á – Thái Bình Dương (bao gồm Đông Nam Á) chiếm tỷ trọng đáng kể. Cùng với đó, việc huy động vốn trở nên chọn lọc hơn, khi các nhà đầu tư ủy thác (LPs) yêu cầu các quỹ tập trung vào kiến tạo giá trị và chất lượng triển khai, thay vì chỉ quan tâm tới quy mô giao dịch.

Tại Việt Nam, xu hướng “flight to quality” đã hiện diện rõ rệt: doanh nghiệp tầm trung đến lớn với quản trị minh bạch, báo cáo tài chính rõ ràng, và lợi nhuận đã được kiểm chứng vẫn thu hút cạnh tranh mạnh mẽ, dù có thể là những tài sản tầm trung hoặc đang gặp hạn chế về mặt hệ thống khó giao dịch.

Đến năm 2026, sự phân hóa này sẽ càng rõ nét: Tài sản chất lượng cao trong các ngành “cốt lõi” sẽ được giao dịch với mức định giá và điều khoản hợp lý, trong khi những doanh nghiệp yếu hơn sẽ phải đối mặt với quy trình giao dịch kéo dài, hoặc cần tái cấu trúc và có phương án bảo vệ khỏi các rủi ro tiềm năng để hoàn tất giao dịch.

3. Thị trường ưu ái bên mua và định giá thận trọng

Lãi suất toàn cầu duy trì ở mức cao cùng với định giá cổ phiếu thấp đã khiến cán cân đàm phán nghiêng về phía bên mua, khiến:

- Mức định giá doanh nghiệp giảm đáng kể so với giai đoạn đỉnh 2021–2022;
- Gia tăng sử dụng các cơ chế chia sẻ rủi ro như khoản trả thêm phụ thuộc vào kết quả kinh doanh (earn-out), tài trợ từ bên bán (vendor financing) và các cấu trúc bảo vệ khác;
- Thăm định sâu hơn về tính bền vững của dòng tiền và các nghĩa vụ ngoài bảng cân đối.

Trừ khi điều kiện tài chính toàn cầu được nói lỏng đáng kể, các xu hướng ưu ái đối với bên mua này sẽ tiếp tục kéo dài đến năm 2026, tiếp tục duy trì mức định giá thận trọng và cấu trúc giao dịch chặt chẽ hơn.

4. Tái khởi động các quy trình đình trệ và giao dịch mang tính bắt buộc

Những yếu tố kìm hãm khối lượng giao dịch trong thời gian qua cũng đồng thời tạo ra áp lực đối với các bên: nhà đầu tư yếu thế hơn, cổ đông lạm dụng đòn bẩy tài chính và doanh nghiệp đối mặt với nhu cầu tái cấp vốn hoặc thách thức về pháp lý.

Khi thị trường dần bình thường hóa, nhiều quy trình giao dịch từng đình trệ trong giai đoạn 2022–2024 do chênh lệch kỳ vọng định giá, hoặc chưa đúng thời điểm, có khả năng sẽ quay trở lại với mức giá thực tế hơn và luận điểm chiến lược rõ ràng hơn, như chuyển giao thế hệ, tái cấp vốn hoặc tách mảng kinh doanh.

Đối với các nhà đầu tư sở hữu nguồn vốn dài hạn và năng lực vận hành, năm 2026 sẽ mở ra nguồn cơ hội đáng kể từ các giao dịch “lần hai” hoặc được tái cấu trúc, đặc biệt trong các lĩnh vực liên quan đến bất động sản, dịch vụ công nghiệp, dịch vụ tài chính và nền tảng tiêu dùng.





Thị trường dần ổn định trở lại

Hoạt động giao dịch M&A trong 10T2025 cho thấy thị trường đang từng bước lấy lại cân bằng sau hai năm nhiều biến động, khi các thương vụ trở nên chọn lọc hơn trong bối cảnh pháp lý minh bạch hơn, đồng thời ghi nhận sự trở lại của các giao dịch quy mô lớn. Dù tổng số lượng giao dịch tiếp tục giảm so với năm trước, giá trị giao dịch công bố đạt 2.3 tỷ USD cho thấy dòng vốn đang tập trung vào các tài sản mang tính chiến lược và có nhu cầu bền vững.

Năm 2025 khắc họa rõ nét xu hướng tái cân bằng giữa các ngành trong thị trường. Dẫn đầu về giá trị giao dịch là nhóm ngành Bất động sản, Vật liệu và Y tế, phản ánh mối quan tâm của nhà đầu tư đối với các tài sản vận hành cốt lõi, nguyên liệu sản xuất trọng yếu và dịch vụ chăm sóc sức khỏe vốn đang thiếu hụt năng lực phục vụ. Trong khi đó, lĩnh vực tiêu dùng lại có phần trầm lắng hơn do bối cảnh thắt chặt chi tiêu giai đoạn đầu năm, mặc dù triển vọng và nền tảng tăng trưởng trung hạn của ngành vẫn khả quan.

Năm 2025 cũng ghi nhận sự mở rộng đáng kể của tệp nhà đầu tư tham gia thị trường. Khối nhà đầu tư nội địa tiếp tục duy trì vị thế dẫn đầu về giá trị giao dịch công bố, trong khi dòng vốn khu vực từ Singapore, Nhật Bản, Hoa Kỳ, Hàn Quốc cũng tăng tốc trở lại qua các khoản đầu tư trọng điểm vào Bất động sản, Y tế, Công nghiệp và Vật liệu. Xu hướng này cho thấy thị trường đang có sự chuyển dịch từ việc tập trung thu tóm củng cố thị phần sang các cơ hội đầu tư đa dạng, mang tính đặc thù ngành cao hơn.

Triển vọng năm 2026 được củng cố bởi tâm thế thận trọng nhưng tích cực. Việc ban hành các quy định về đất đai sửa đổi, cơ chế mua bán điện trực tiếp (DPPA), cùng trọng tâm vào phát triển hạ tầng, chuyển đổi năng lượng, và nâng cấp năng lực sản xuất, được kỳ vọng sẽ mở ra các nguồn thương vụ mới. Đồng thời, các lĩnh vực như y tế, giáo dục, logistics, và các dịch vụ thiết yếu khác được dự báo tiếp tục thu hút quan tâm bền vững, khi nhà đầu tư tập trung vào các nhóm ngành đáp ứng nhu cầu thực và có khả năng tạo dòng tiền ổn định.

Trong bối cảnh khung pháp lý minh bạch hơn, thanh khoản cải thiện và nhiều thương vụ lớn đang chờ hoàn tất, Việt Nam tiếp tục được định vị là một trong những thị trường M&A hấp dẫn nhất Đông Nam Á – với nền tảng vững chắc, lộ trình kiến tạo giá trị rõ ràng, và nhiều cơ hội đầu tư dài hạn trong và ngoài nước.



Liên hệ với chúng tôi

Email: info@kpmg.com.vn



Quét mã QR để truy cập website:
kpmg.com.vn

Phân loại tài liệu: Công khai

Một vài hoặc tất cả các dịch vụ được miêu tả trong tài liệu này có thể sẽ không được phép cung cấp cho khách hàng kiểm toán của KPMG và các công ty liên kết hoặc các công ty liên quan của các khách hàng đó.

Mọi thông tin trong tài liệu này đều là thông tin chung và không nhằm mục đích cung cấp tư vấn cho trường hợp cụ thể của bất kỳ tổ chức hay cá nhân nào. Mặc dù chúng tôi cố gắng cung cấp thông tin chính xác và cập nhật nhất một cách có thể, chúng tôi không thể đảm bảo rằng những thông tin này còn chính xác lúc người đọc nhận được hoặc sẽ duy trì tính chính xác này trong tương lai. Bất cứ ai cũng không nên quyết định hành động dựa trên những thông tin trong tài liệu này nếu không có sự tư vấn phù hợp từ các chuyên gia sau khi xem xét từng tình huống cụ thể.

© 2025 Công ty TNHH KPMG, Công ty TNHH Thuế và Tư vấn KPMG, Công ty Luật TNHH KPMG, Công ty TNHH Dịch vụ KPMG, đều là công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên được thành lập tại Việt Nam và là công ty thành viên trong tổ chức toàn cầu của các công ty KPMG độc lập, liên kết với KPMG International Limited, một công ty trách nhiệm hữu hạn theo bảo lãnh được thành lập tại Vương Quốc Anh. Tất cả các quyền được bảo hộ.

Tên và biểu tượng KPMG là nhãn hiệu thương mại được cấp phép sử dụng cho các công ty thành viên độc lập của tổ chức các công ty KPMG toàn cầu.