

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
ĐỘC LẬP - TỰ DO - HẠNH PHÚC

-----&-----

DOANH NGHIỆP

Tên đơn vị: Công ty cổ phần Phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc

Địa chỉ: KCN Khai Quang, P Khai Quang, TP Vĩnh Yên, T. Vĩnh Phúc

Mã số thuế: 2500 222 004

Tel: 02113 720 945; Fax: 02113 845 944

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG VĨNH PHÚC

QUÝ I (1/10/2023-31/12/2023)

BIỂU MẪU GỒM:

- | | |
|-----------------------------------|---------------------|
| 1 - Bảng cân đối kế toán | (Mẫu số: B01a – DN) |
| 2 - Kết quả hoạt động kinh doanh | (Mẫu số: B02a – DN) |
| 3 - Lưu chuyển tiền tệ | (Mẫu số: B03a – DN) |
| 4 - Thuyết minh báo cáo tài chính | (Mẫu số: B09a – DN) |

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 1 năm 2024

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm nay (1/10/2023 - 31/12/2023)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay (1/10/2023- 31/12/2023)	Năm trước (1/10/2022- 31/12/2022)
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	E2.1	38.152.704.683	64.523.102.799	38.152.704.683	64.523.102.799
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		38.152.704.683	64.523.102.799	38.152.704.683	64.523.102.799
4- Giá vốn hàng bán	11	E2.4	12.708.818.238	37.120.440.143	12.708.818.238	37.120.440.143
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		25.443.886.445	27.402.662.656	25.443.886.445	27.402.662.656
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	E2.5	9.974.932.850	11.093.659.084	9.974.932.850	11.093.659.084
7- Chi phí tài chính	22	E2.6	575.476.024	(220.556.297)	575.476.024	(220.556.297)
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		360.932.773	189.804.636	360.932.773	189.804.636
8- Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24					
9- Chi phí bán hàng	25		271.827.706	239.032.478	271.827.706	239.032.478
10- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.579.705.304	4.414.005.321	4.579.705.304	4.414.005.321
11- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26)+24)	30		29.991.810.261	34.063.840.238	29.991.810.261	34.063.840.238
12- Thu nhập khác	31		9.743.460.109	316.848.179	9.743.460.109	316.848.179
13- Chi phí khác	32		10	90.000.000	10	90.000.000
14- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		9.743.460.099	226.848.179	9.743.460.099	226.848.179
15- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40+45)	50		39.735.270.360	34.290.688.417	39.735.270.360	34.290.688.417
16- Chi phí thuế TNDN Hiện hành	51	E2.7	8.083.814.906	6.227.467.642	8.083.814.906	6.227.467.642
17- Chi phí thuế TNDN Hoàn lại	52		(10.515.506)	(55.265.354)	(10.515.506)	(55.265.354)
18- Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		31.661.970.960	28.118.486.129	31.661.970.960	28.118.486.129
18.1- Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		31.627.066.268	28.166.457.264	31.696.875.652	28.166.457.264
18.2- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(34.904.692)	(47.971.135)	(34.904.692)	(47.971.135)
19- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.015	1.115	1.015	1.115
20- Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

(Signature)

Nguyễn Thị Hoàn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

(Signature)

Nguyễn Thị Hoàn

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Trung Kiên



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

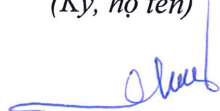
TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	SỐ ĐẦU NĂM (01/10/2023)
A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100	V.A	489.888.401.919	475.314.895.067
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		37.191.907.749	16.023.233.732
1. Tiền	111	V.A1	16.954.099.530	15.893.233.732
2. Các khoản tương đương tiền	112		20.237.808.219	130.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.A2	318.352.881.785	413.667.547.785
1. Chứng khoán kinh doanh	121		8.538.084.702	6.593.207.451
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(962.709.766)	(753.166.515)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		310.777.506.849	407.827.506.849
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.A3	119.990.979.783	27.583.353.505
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		4.835.580.207	9.071.020.060
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		101.127.939.125	8.141.374.508
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. Các khoản phải thu khác	136		14.046.710.451	10.390.208.937
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi khó đòi	137		(19.250.000)	(19.250.000)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.A4	9.750.297.083	17.323.150.124
1. Hàng tồn kho	141		9.750.297.083	17.323.150.124
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.602.335.519	717.609.921
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		578.604.248	119.158.337
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.023.731.271	571.016.784
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			27.434.800
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200	V.B	1.413.681.199.215	1.340.575.279.371
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.B1	678.739.783.716	666.956.513.602
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		73.200.000.000	73.200.000.000
6. Phải thu dài hạn khác	216		605.539.783.716	593.756.513.602
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220	V.B2	115.029.995.328	117.245.468.895
1. Tài sản cố định hữu hình	221		115.029.995.328	117.245.468.895
- Nguyên giá	222		179.245.897.544	177.544.896.860
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(64.215.902.216)	(60.299.427.965)
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			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
III. Bất động sản đầu tư	230		64.567.963.646	24.979.761.265
- Nguyên giá	231		65.801.503.787	25.780.577.677
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.233.540.141)	(800.816.412)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	<i>V.B4</i>	70.159.936.324	53.252.299.750
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		70.159.936.324	53.252.299.750
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	<i>V.B5</i>	320.006.385.941	315.406.385.941
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		182.051.011.810	182.051.011.810
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		140.309.725.560	135.709.725.560
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(2.354.351.429)	(2.354.351.429)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260	<i>V.B6</i>	165.177.134.260	162.734.849.918
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		164.040.471.161	161.587.879.297
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1.136.663.099	1.146.970.621
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.903.569.601.134	1.815.890.174.438
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	SỐ ĐẦU NĂM (01/10/2023)
C - Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300	<i>V.C</i>	1.092.875.395.878	1.021.438.293.372
I. Nợ ngắn hạn	310	<i>V.C1</i>	234.464.107.234	189.046.810.412
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		8.310.558.326	1.132.227.649
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			2
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		10.474.785.652	19.562.760.296
4. Phải trả người lao động	314		2.154.892.864	3.335.555.068
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		79.691.146.060	79.658.794.757
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		23.665.146.276	35.360.754.867
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		11.034.465.274	17.345.938.991
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		84.840.000.000	18.320.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		14.293.112.782	14.330.778.782
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330	<i>V.C2</i>	858.411.288.644	832.391.482.960
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		785.918.450.886	772.418.638.862
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		72.193.384.660	59.673.391.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			



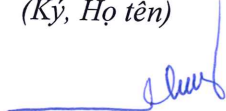
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		299.453.098	299.453.098
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
D - vốn chủ sở hữu: (400 = 410 + 430)	400	V.D	810.694.205.256	794.451.881.066
I. Vốn chủ sở hữu	410		810.694.205.256	794.451.881.066
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		311.814.740.000	311.814.740.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		311.814.740.000	311.814.740.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(11.000.000)	(11.000.000)
3. Quyền chọn sửa đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	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		68.268.361.930	68.268.361.930
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		429.391.363.775	413.114.134.893
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		397.729.392.815	313.194.569.824
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		31.661.970.960	99.919.565.069
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1.230.739.551	1.265.644.243
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.903.569.601.134	1.815.890.174.438

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Kế toán trưởng
(Ký, Họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Phạm Trung Kiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)
 Quý này (01/10/2023- 31/12/2023)

Đơn vị tính: Đồng (VNĐ)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		39.735.270.360	34.290.688.417
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và Bất động sản đầu tư	02		4.349.197.980	3.257.469.058
- Các khoản dự phòng	03		209.543.251	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9.974.932.850)	(11.093.659.084)
- Chi phí lãi vay	06		360.932.773	189.804.636
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi	08		34.680.011.514	26.644.303.027
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(102.309.143.373)	(54.863.243.856)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		7.572.853.041	2.222.703.013
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(61.435.712.350)	(12.965.233.473)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(2.901.730.253)	(435.075.799)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		(1.944.877.251)	
- Tiền lãi vay đã trả	14		(360.932.773)	(189.804.636)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(11.854.035.659)	(4.017.033.665)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			(102.975.400)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(37.666.000)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(138.591.233.104)	(43.706.360.789)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(978.339.913)	(264.476.489)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(312.512.840.849)	(244.760.005.941)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24		407.827.506.849	300.212.067.945
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(4.600.000.000)	7.080.000.000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6.574.324.374	11.200.554.562
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		96.310.650.461	73.468.140.077
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		79.039.993.660	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			2.134.000.000
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35			

6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(15.590.737.000)	(12.613.953.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		63.449.256.660	(10.479.953.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		21.168.674.017	19.281.826.288
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16.023.233.732	15.556.277.900
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		37.191.907.749	34.838.104.188

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Kế toán trưởng
(Ký, Họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Trung Kiên

2500
CỘ
CỘ
HÁT TRI
VĨNH
H YÊN

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

CHỈ TIÊU	ĐVT	Quý I (01/10/2023- 31/12/2023)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Ghi chú
Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn				
Cơ cấu tài sản				
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	74,26	74,26	
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	25,74	25,74	
Cơ cấu nguồn vốn				
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	57,41	57,41	
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	42,59	42,59	
Khả năng thanh toán				
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0,45	0,45	
Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	2,09	2,09	
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,03	0,03	
TỶ SUẤT LỢI NHUẬN				
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu				
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	104,15	104,15	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	82,99	82,99	
Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản				
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	2,09	2,09	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	1,66	1,66	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu				
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	3,91	3,91	

Người lập
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Trung Kiên

Công ty cổ phần Phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc
KCN Khai Quang, p. Khai Quang, tp. Vĩnh Yên, t. Vĩnh Phúc
Tel: 0211.3720.945, fax: 0211.3845.944

Mẫu số: B 09 - DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài Chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm nay (01/10/2023 - 31/12/2023)

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Khái quát chung

Công ty cổ phần phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc (sau đây gọi tắt là :Công ty) hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số: **1903 000 030** do sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Vĩnh Phúc cấp ngày 16/06/2003, thay đổi lần thứ 25 ngày 19 tháng 09 năm 2023, mã số doanh nghiệp 2500222004 với tổng số vốn điều lệ là: 311.814.740.000 đồng.

Công ty có trụ sở chính tại: Khu công nghiệp Khai Quang Phường Khai Quang, Thành phố Vĩnh Yên tỉnh Vĩnh Phúc

Hiện nay người đại diện pháp luật là ông Phạm Trung Kiên, chức danh: Tổng Giám đốc

2. Ngành nghề kinh doanh kinh doanh:

2.1 - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.

Chi tiết:

- Đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu, cụm công nghiệp khu đô thị, nhà ở.
- Kinh doanh bất động sản.
- Thuê nhà, công trình xây dựng cho thuê lại.

2.2 Xử lý và tiêu hủy rác thải độc hại

2.3 Thu gom rác thải độc hại

2.4 Tái chế phế liệu

2.5 Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác

2.6 Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu

2.7 Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét

2.8 Sản xuất sắt, thép, gang

2.9 Sản xuất kim loại màu và kim loại quý

2.10 Đúc sắt, thép

2.11 Đúc kim loại màu

2.12 Lắp đặt máy móc, thiết bị công nghiệp

2.13 Sửa chữa các thiết bị điện

2.14 Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác

2.15 Bốc xếp hàng hóa

2.16 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ tài chính chưa được phân vào đâu

2.17 Sản xuất sản phẩm từ plastic

2.18 Thu gom rác thải không độc hại

2.19 Xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại

2.20 Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan

3. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

Năm tài chính bắt đầu từ 01/10 và kết thúc vào 30/09 năm kế tiếp

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

1- Kỳ kế toán theo năm tài chính bắt đầu từ: ngày 01 tháng 10 năm 2023 và kết thúc vào ngày 30 tháng 9 năm 2024

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng (VNĐ)

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- **Chế độ kế toán áp dụng:** theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2- **Hình thức kế toán áp dụng:** nhật ký chung trên phần mềm kế toán Amis.vn

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và các khoản tương đương tiền: Gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn) vàng, bạc, đá quý tiền đang chuyển.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Phương pháp tính giá xuất hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư.

- TSCĐ hữu hình được trình bày theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa TSCĐ vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: Theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với qui định tại **thông tư 45/2013/TT-BTC** ngày 25/04/2013 của bộ trưởng bộ tài chính

Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

Nhóm tài sản cố định	Thời gian sử dụng (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	15 - 50
Phương tiện vận tải truyền dẫn	6 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 10

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư (BĐSDT):

- BĐSĐT bao gồm quyền sử dụng đất, nhà xưởng, vật kiến trúc do công ty nắm giữ nhằm mục đích chủ yếu cho thuê. Nguyên giá BĐSĐT bao gồm giá mua, các chi phí XDCB liên quan trực tiếp đến quá trình hình thành tài sản.

Nguyên giá BĐSĐT tự xây dựng là giá trị quyết toán công trình và các chi phí liên quan trực tiếp khác.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.

- Các khoản đầu tư vào công ty con, được hợp nhất vào báo cáo tài chính của công ty.

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ biểu quyết	Hoạt động chính
Công ty TNHH một thành viên VPID Hà Nam	KCN Châu Sơn, TP Phủ Lý, tỉnh Hà Nam	100%	100%	Đầu tư XD và kinh doanh hạ tầng KCN
Công ty cổ phần VPID Vĩnh Phúc	Vĩnh Yên, tỉnh Vĩnh Phúc	70%	70%	Đầu tư kinh doanh nhà xưởng cho thuê
Công ty TNHH MTV xây dựng Sông Lô	Vĩnh Yên, tỉnh Vĩnh Phúc	100%	100%	Thi công xây dựng

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ biểu quyết	Hoạt động chính
Công ty cổ phần đầu tư phát triển VL	Phủ Lý - Hà Nam	20%	20%	Đầu tư XD và kinh doanh hạ tầng KCN
Công ty cổ phần đầu tư và phát triển hạ tầng KCN Đồng Văn III	TT Đồng Văn, H Duy Tiên, T Hà	20%	20%	Đầu tư XD và kinh doanh hạ tầng KCN

- **Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn** bao gồm chứng khoán thương mại và các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn khác của công ty, khoản đầu tư tài chính ngắn hạn được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn.

- **Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:** Bao gồm đầu tư cổ phiếu dài hạn theo phương pháp giá gốc lợi nhuận được chia sau ngày phát sinh các khoản đầu tư này được hạch toán vào thu nhập trên báo cáo kết quả kinh doanh.

- **Phương pháp lập dự phòng giảm giá** đầu tư ngắn hạn, dài hạn: được thực hiện tại ngày kết thúc năm tài chính.

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: lãi vay của công trình nào được hạch toán vào công trình đó (vốn hoá) để hình thành TSCĐ

-Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Chi phí thành lập doanh nghiệp của những năm đầu chưa có doanh thu được phân bổ 36 tháng kể từ khi doanh nghiệp đi vào hoạt động sản xuất kinh doanh có doanh thu.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: là tổng số cổ phiếu nhân với mệnh giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: trích lập các quỹ, chi trả cổ tức, tăng vốn điều lệ theo nghị quyết đại hội cổ đông thường niên.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu cho thuê lại đất:

Đối với doanh thu về việc cho thuê lại đất và hạ tầng Công ty thực hiện ghi nhận doanh thu bên trong hàng rào doanh nghiệp thứ cấp (gồm tiền bồi thường giải phóng mặt bằng và tiền san nền) một lần khi bàn giao mặt bằng theo tỷ lệ phí trong hàng rào và phí sử dụng hạ tầng ngoài hàng rào được quy định trong từng hợp đồng được ký kết, phí sử dụng ngoài hàng rào được phân bổ đều cho toàn bộ thời gian thuê.

Doanh thu cung cấp dịch vụ quản lý hạ tầng: được ghi nhận hàng năm và thời gian thanh toán cụ thể trong từng hợp đồng.

Doanh thu dịch vụ thu gom và xử lý nước thải KCN: được tính bằng 80%-100% lượng nước sử dụng trong công nghiệp và sinh hoạt đã tiêu thụ của công ty cấp nước nhân với đơn giá đã ghi trong từng hợp đồng.

- **Doanh thu hoạt động tài chính:** là lãi trên số dư TGNH, lãi đầu tư tài chính ngắn và dài hạn, cổ tức được chia...

- **Doanh thu hợp đồng xây dựng:**

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: là chi phí lãi vay, giá vốn cổ phiếu, dự phòng giảm giá các loại.....

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Công ty CP phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc :

Ghi nhận chi phí thuế TNDN theo quy định hiện hành 20%

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

Đơn vị tính: (đồng)

TÀI SẢN	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	Số đầu năm (01/10/2023)
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	489.888.401.919	475.314.895.067
1 - Tiền và các khoản tương đương tiền.	37.191.907.749	16.023.233.732
- Tiền mặt	286.627.597	458.561.825
- Tiền gửi ngân hàng	16.656.382.307	15.423.523.643
- Ngoại tệ	11.089.626	11.148.264
- Các khoản tương đương tiền	20.237.808.219	130.000.000
2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	318.352.881.785	413.667.547.785
	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	Số đầu năm (01/10/2023)
2.1.Chứng khoán kinh doanh	8.538.084.702	6.593.207.451
Cổ phiếu	8.538.084.702	6.593.207.451
Công ty Cổ phần DIC số 4 (DC4)	3.688.912.436	3.688.912.436

Công ty Cổ phần Lilama 45.3 (L43)	1.958.776.842	1.958.627.885
Ngân hàng TMCP Phương Đông (OCB)	1.331.243.874	
Cty CP thương mại và XNK Thiên Nam (TNA)		
Ngân hàng Thương mại cổ phần Sài Gòn - Hà Nội (SHB)	1.088.004.755	483.974.880
NHTM cổ phần Việt Nam Thịnh Vượng	208.813.500	208.813.500
Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)	109.253.500	252.878.750
Các cổ phiếu khác	153.079.795	
Trái phiếu		
2.2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	(962.709.766)	(753.166.515)
2.3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	310.777.506.849	407.827.506.849
	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	Số đầu năm (01/10/2023)
3 - Các khoản phải thu ngắn hạn	119.990.979.783	27.583.353.505
3.1- Phải thu của khách hàng	4.835.580.207	9.071.020.060
Công ty TNHH Haesung Vina	83.987.200	82.214.000
Công ty TNHH MTV Thiện Mỹ	281.289.680	193.613.760
Công ty TNHH BHFLEX Vina	1.710.406.713	1.643.724.207
Công ty Cổ phần dược phẩm Hoa Việt	6.885.000	73.753.500
Công ty TNHH SONNETTECK TJ VINA	2.747.519	4.012.799
Các Công ty khác	2.750.264.095	7.073.701.794
3.2 - Trả trước cho người bán	101.127.939.125	8.141.374.508
Công ty Cổ phần phát triển xây dựng đô thị Vĩnh Phúc	972.550.000	972.550.000
Công ty DVTM phòng cháy chữa cháy Hoàng Phát		637.904.850
Công ty TNHH xây dựng Minh Quang	4.375.000.000	4.375.000.000
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng số 18	93.929.970.202	
Các Công ty Khác	1.850.418.923	2.155.919.658
3.3- Phải thu về cho vay ngắn hạn		
3.4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	14.046.710.451	10.390.208.937
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	13.143.679.761	9.743.071.285
Tạm ứng (lương, mua vật liệu...)	886.030.690	685.967.798
Phải thu khác	17.000.000	(38.830.146)
3.5 - Dự phòng nợ khó đòi (*)	(19.250.000)	(19.250.000)
3.6 - Tài sản thiếu chờ xử lý		
4 - Hàng tồn kho	9.750.297.083	17.323.150.124
Nguyên liệu, vật liệu	115.783.315	118.392.363
Công cụ dụng cụ	35.809.998	37.007.998
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	78.555.140	73.596.275
Thành phẩm	9.520.148.630	17.094.153.488
Hàng hoá bất động sản		
5 - Tài sản ngắn hạn khác.	4.602.335.519	717.609.921
Chi phí trả trước ngắn hạn	578.604.248	119.158.337
Thuế GTGT được khấu trừ	4.023.731.271	571.016.784
Thuế và Các khoản khác phải thu nhà nước		27.434.800

		SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	Số đầu năm (01/10/2023)			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN		1.413.681.199.215	1.340.575.279.371			
1 - Các khoản phải thu dài hạn		678.739.783.716	666.956.513.602			
1.1. Phải thu về cho vay dài hạn (Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18)		73.200.000.000	73.200.000.000			
1.2. Phải thu dài hạn hạn đền bù GPMB		515.789.721.870	505.914.480.524			
1.3. Phải thu về tiền thuê đất thô được khấu trừ		82.064.061.846	82.064.061.846			
1.4. Lãi dự thu dài hạn (Công ty L18)		7.686.000.000	5.777.971.232			
2. Tài sản cố định		115.029.995.328	117.245.468.895			
2.1 - Tăng giảm TSCĐ 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	TSCĐ Khác	Tổng cộng
Nguyên giá Số dư đầu năm	118.251.388.716	41.576.268.097	16.543.441.428	739.214.347	305.060.636	177.544.896.860
- Mua trong năm	0	159.998.000	0	0	0	159.998.000
- Đầu tư XDCB hoàn thà	1.541.002.684	0	0	0	0	1.541.002.684
- Tăng khác	0	0		0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán (,,)	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0					0
Số dư cuối năm	119.792.391.400	41.736.266.097	16.543.441.428	739.214.347	305.060.636	179.245.897.544
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu	39.503.465.697	10.154.362.709	10.292.045.292	232.119.315	117.434.952	60.299.427.965
- Khấu hao trong năm	2.487.579.834	1.048.137.272	342.164.631	32.214.304	6.378.210	3.916.474.251
- Chuyển sang BĐS đầu tư (,,)						0
- Thanh lý nhượng bán (,,)	0	0	0			0
Số dư cuối năm	41.991.045.531	11.202.499.981	10.634.209.923	264.333.619	123.813.162	64.215.902.216
Giá trị còn lại của TSCĐ HHình		0				0
- Tại ngày đầu năm	78.747.923.019	31.421.905.388	6.251.396.136	507.095.032	187.625.684	117.245.468.895
- Tại ngày cuối năm	77.801.345.869	30.533.766.116	5.909.231.505	474.880.728	181.247.474	115.029.995.328
- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, đảm bảo các khoản vay:					0	0
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng					9.008.098.558	8.545.391.485
2.2 - Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính					0	0
3 - Bất động sản đầu tư					64.567.963.646	24.979.761.265

4- Tài sản dở dang dài hạn	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	Số đầu năm (01/10/2023)
4.1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn		
4.2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	70.159.936.324	53.252.299.750
VPID Hà Nam	27.149.493.807	27.498.469.282
+ Thi công KCN Mở rộng 1	532.897.037	527.887.037
+ Xây dựng nhà xưởng cho thuê	26.616.596.770	26.970.582.245
VPID Vĩnh Phúc	42.666.002.881	25.409.390.832
+ Chi phí dự án Sông Lô	37.839.475.941	20.687.841.670
+ Hệ thống đèn Led	86.202.562	86.202.562
+ Xây dựng mới Module 2	234.607.408	129.629.630
+ Tuyến đường T3 - KCN Khai Quang	50.000.000	50.000.000
+ Đèn Bù GPMB	2.290.219.027	2.290.219.027
+ Lô CN17	793.676.077	793.676.077
+ Tâm Viên tự		
+ Lô CN 18	54.308.050	54.308.050
+ Xây dựng mới Module 1		
+ TNT KCN KHAI QUANG		
+ Khác	1.317.513.816	1.317.513.816
VPID Vĩnh Phúc (nhà xưởng cho thuê)	344.439.636	344.439.636
Chi phí xây dựng cơ bản	344.439.636	344.439.636
5 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	320.006.385.941	315.406.385.941
5.1. Đầu tư vào công ty con		
5.2. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	182.051.011.810	182.051.011.810
- Công ty cổ phần Trung Anh		
- Công ty CP đầu tư phát triển hạ tầng KCN Đồng văn III tỉnh Hà Nam	92.734.310.400	92.734.310.400
- Lãi trong liên kết Đồng Văn III	87.343.150.086	87.343.150.086
- Công ty cổ phần đầu tư phát triển VL	2.000.000.000	2.000.000.000
- Lãi/lỗ đầu tư Công ty cổ phần Phát triển VL	(26.448.676)	(26.448.676)
5.3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác dài hạn	140.309.725.560	135.709.725.560
- Công ty cổ phần thủy điện Trung Thu	38.128.350.000	38.128.350.000
- Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18	29.981.375.560	29.981.375.560
- Công ty cổ phần Đồng văn III KCN Châu Sơn Hà Nam		
- Công ty cổ phần Phát triển hạ tầng Phú Thành		
- Công ty cổ phần Trung Anh	39.000.000.000	39.000.000.000
- Công ty cổ phần đầu tư KCN Hoàng Thành Du Long	33.200.000.000	28.600.000.000
5.4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	(2.354.351.429)	(2.354.351.429)
5.5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
6 - Tài sản dài hạn khác	165.177.134.260	162.734.849.918
6.1 - Chi phí trả trước dài hạn	165.177.134.260	162.734.849.918
- Chi phí trả trước dài hạn VPID Vĩnh Phúc	164.040.471.161	161.587.879.297
- Tài sản thuế TNDN hoãn lại	1.136.663.099	1.146.970.621
6.2 - Tài sản dài hạn khác		

04-
Y
N
TANG
JC
NH P

NGUỒN VỐN	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	Số đầu năm (01/10/2023)
C - Nợ phải trả	1.092.875.395.878	1.021.438.293.372
1 - Nợ ngắn hạn	234.464.107.234	189.046.810.412
1.1. Phải trả người bán ngắn hạn	8.310.558.326	1.132.227.649
* Công ty cổ phần DV bảo vệ Đức Thắng Hùng	74.844.000	78.844.000
* Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.5	16.938.650	339.862.650
* Công ty TNHH vận tải Chiến Linh	6.917.729.280	0
* Các đối tượng khác...	1.301.046.396	713.520.999
1.2. Người mua trả trước	0	2
1.3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	10.474.785.652	19.562.760.296
* Thuế GTGT	188.669.313	6.665.930.389
* Thuế thu nhập doanh nghiệp	8.083.814.906	11.854.224.659
* Thuế thu nhập cá nhân	670.533.093	138.447.142
* Thuế nhà đất, tiền thuê đất	1.531.768.340	904.158.106
1.4. Chi phí phải trả	0	0
1.5. Phải trả người lao động	2.154.892.864	3.335.555.068
1.6. Chi phí phải trả ngắn hạn	79.691.146.060	79.658.794.757
1.7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	23.665.146.276	35.360.754.867
1.8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	84.840.000.000	18.320.000.000
1.9. Dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường	0	0
1.10. Các khoản phải trả phải nộp khác	11.034.465.274	17.345.938.991
UBND Tỉnh VP(Lô 56 Ha)	414.640.008	414.640.008
Khác (đặt cọc thi công,,)	1.434.657.361	2.396.212.515
Đặt cọc thuê đất	9.185.167.905	14.535.086.468
1.11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	14.293.112.782	14.330.778.782
* Quỹ phúc lợi	6.308.327.782	6.345.993.782
* Quỹ khen thưởng	7.984.785.000	7.984.785.000
	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	Số đầu năm (01/10/2023)
2 - Nợ dài hạn	858.411.288.644	832.391.482.960
2.1. Phải trả người bán dài hạn	0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	0	0
3. Chi phí phải dài hạn	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	0	0
2.2. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	785.918.450.886	772.418.638.862
2.3. Phải trả dài hạn khác	0	0
2.4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (Vay quỹ môi trường)	72.193.384.660	59.673.391.000
2.5. Trái phiếu chuyển đổi	0	0
2.6. Cổ phiếu ưu đãi	0	0
2.7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	299.453.098	299.453.098
2.8. Dự phòng phải trả dài hạn	0	0
2.9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	0	0



D. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Danh mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Lợi nhuận sau thuế	Tổng Cộng
Giai đoạn từ (01/10/2022-30/9//2023)	252.279.060.000	0	0	0	55.660.050.733	1.410.162.707	342.074.588.225	651.423.861.665
- Tăng vốn trong năm trước	59.535.680.000	0	0	0	12.615.656.000	-144.518.464	157.853.233.968	229.860.051.504
- Tăng vốn trong năm	59.535.680.000				12.615.656.000			59.535.680.000
- Phân phối lợi nhuận								12.615.656.000
- Lãi trong kỳ						(144.518.464)	157.839.462.462	157.694.943.998
- Tăng khác							13.771.506	13.771.506
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0	7.344.803	0	86.824.687.300	86.832.032.103
- Phân phối lợi nhuận								23.654.355.000
- Chia cổ tức								63.067.653.000
- Giảm khác					7.344.803		102.679.300	110.024.103
Số dư cuối kỳ năm trước (30/09/2023) là đầu kỳ năm nay (01/10/2023)	311.814.740.000	0	0	0	68.268.361.930	1.265.644.243	413.103.134.893	794.451.881.066
- Tăng vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	31.560.690.114	31.833.061.190
- Tăng vốn trong năm								0
- Lãi trong năm nay							31.696.875.652	31.696.875.652
- Tăng khác							136.185.538	136.185.538
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	15.590.737.000	15.590.737.000
- Phân phối lợi nhuận								0
- Chia cổ tức							15.590.737.000	15.590.737.000
- Giảm khác								0
Số dư cuối kỳ này	311.814.740.000	0	0	0	68.268.361.930	1.265.644.243	429.073.088.007	810.694.205.256

Tình hình phát hành cổ phiếu của công ty

Cổ phiếu phổ thông

SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023) **Số đầu năm (01/10/2023)**

	Số lượng	Đơn vị tính	Số lượng	Đơn vị tính
- Số cổ phiếu được phép phát hành	31.181.474	Cổ phiếu	31.181.474	Cổ phiếu
- Số cổ phiếu được phát hành và được góp vốn đầy đủ	31.181.474	Cổ phiếu	31.181.474	Cổ phiếu
- Mệnh giá của cổ phiếu	10.000	Đồng/cổ phiếu	10.000	Đồng/cổ phiếu
- Số cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm cuối kỳ	31.181.474	Cổ phiếu	31.181.474	Cổ phiếu
Cổ phiếu quỹ	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	Số đầu năm (01/10/2023)	Số lượng	Đơn vị tính
- Số lượng cổ phiếu quỹ	0	Cổ phiếu	0	Cổ phiếu
- Mệnh giá cổ phiếu quỹ	10.000	Đồng/cổ phiếu	10.000	Đồng/cổ phiếu



E. Các nội dung thuyết minh khác	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023)	Số đầu năm (01/10/2023)
1- Các quỹ của doanh nghiệp:	69.499.101.481	69.534.006.173
- Quỹ đầu tư phát triển	68.268.361.930	68.268.361.930
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	1.230.739.551	1.265.644.243
- Quỹ khác thuộc chủ sở hữu		
2 -Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo KQHĐKD		
	Quý I năm nay	Quý I năm trước
2.1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	38.152.704.683	64.523.102.799
- Doanh thu thuần bán hàng		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	38.152.704.683	64.523.102.799
2.2- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
2.3 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số: 10)	38.152.704.683	64.523.102.799
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá.		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	38.152.704.683	64.523.102.799
2.4 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	12.708.818.238	37.120.440.143
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	12.708.818.238	37.120.440.143
2.5 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	9.974.932.850	11.093.659.084
- Lãi tiền gửi tiền tiết kiệm, cho vay	9.876.735.268	10.980.735.834
- Cổ tức LN được chia từ công ty LDLK		(1.213.152.993)
- Cổ tức, lợi nhuận được chia (LNST cty con chuyển về)	31.638.321.351	28.090.401.251
- Doanh thu bán cổ phiếu	1.055.089.985	1.321.780.192
- Giảm trong kỳ (Đối trừ giá vốn cổ phiếu)	(1.011.050.000)	4.296.051
- Lãi trên cổ dư TGNH hàng tháng	54.157.597	(28.090.401.251)
- Đối trừ tiền lãi LNST (Công ty con chuyển về)	(31.638.321.351)	
2.6 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	575.476.024	(220.556.297)
- Lãi tiền vay (Quỹ MT + khác)	360.932.773	489.479.655
- Phí bảo lãnh vay, phí quản lý chứng khoán	5.000.000	
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	209.543.251	
- Bù trừ lãi vay VPID Hà Nam và VPID Vĩnh Phúc		(259.808.221)
- Hoàn nhập dự phòng		(450.227.731)
- Chi phí tài chính khác		
2.7 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	8.083.814.906	6.227.467.642
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế (Mã số 51)	8.083.814.906	6.227.467.642
2.8 - Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)	(10.515.506)	(55.265.354)
2.9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	16.794.367.145	12.249.770.375
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	70.553.368	256.267.933

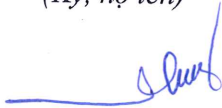
22
ÔNG
Ồ PH
TRIỆM
INH I
YÊN

- Phân bổ CCDC + CP phân bổ dài hạn	5.848.385.361	3.032.646.712
- Chi phí khấu hao TSCĐ+BĐS	4.349.197.980	3.257.469.058
- Chi phí nhân công	5.482.662.081	4.358.114.799
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	917.733.977	637.541.783
- Chi phí khác bằng tiền	125.834.378	707.730.090
3 - Những thông tin khác...		

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Người lập biểu

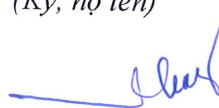
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên)



Phạm Trung Kiên



