

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 II NĂM NAY (01/01/2024-31/03/2024)

**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 04 năm 2024



DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH  
Quý II năm nay (1/01/2024 - 31/03/2024)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay (1/10/2023- 31/03/2024)	Năm trước (1/10/2022- 31/03/2023)
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	E2.1	39,018,492,566	50,005,345,372	77,171,197,249	114,528,448,171
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10		39,018,492,566	50,005,345,372	77,171,197,249	114,528,448,171
4- Giá vốn hàng bán	11	E2.4	12,492,930,631	22,316,318,246	25,201,748,869	59,436,758,389
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		26,525,561,935	27,689,027,126	51,969,448,380	55,091,689,782
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	E2.5	9,034,381,383	11,825,912,614	19,009,314,233	22,919,571,698
7- Chi phí tài chính	22	E2.6	(63,416,729)	547,635,347	512,059,295	380,585,899
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		254,332,555	307,027,254	615,265,328	630,336,543
8- Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		8,629,322,802	2,752,646,820	8,629,322,802	2,752,646,820
9- Chi phí bán hàng	25		313,916,408	226,471,302	585,744,114	465,503,780
10- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		5,076,672,950	4,644,523,106	9,656,378,254	9,058,528,427
11- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26)+24)	30		38,862,093,491	36,848,956,805	68,853,903,752	70,859,290,194
12- Thu nhập khác	31		277,469,182	273,136,364	10,020,929,291	589,984,543
13- Chi phí khác	32			32,760	10	90,032,760
14- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		277,469,182	273,103,604	10,020,929,281	499,951,783
15 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40+45)	50		39,139,562,673	37,122,060,409	78,874,833,033	71,359,241,977
16- Chi phí thuế TNDN Hiện hành	51	E2.7	6,224,280,916	6,524,967,382	14,308,095,822	12,741,946,207
17- Chi phí thuế TNDN Hoàn lại	52		61,682,416	(9,018,048)	51,166,910	(64,283,402)
18- Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		32,853,599,341	30,606,111,075	64,515,570,301	58,681,579,172
18.1- Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		32,849,732,015	30,571,488,525	64,546,607,667	58,764,172,857
18.2- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		3,867,326	(34,622,550)	(31,037,366)	(82,593,685)
19- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		916	1,011	1,799	2,791
20- Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

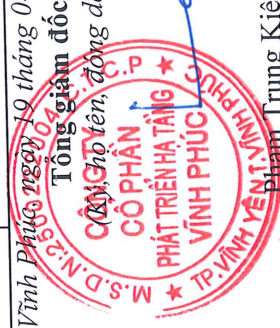
Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Phùng Thị Chung Thùy

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hoàn

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 04 năm 2024





**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2024)	Số đầu kỳ (01/10/2023)
<b>A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>	<b>V.A</b>	<b>429,472,491,589</b>	<b>475,314,895,067</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>70,428,111,567</b>	<b>16,023,233,732</b>
1. Tiền	111	V.A1	10,728,111,567	15,893,233,732
2. Các khoản tương đương tiền	112		59,700,000,000	130,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.A2</b>	<b>194,795,266,958</b>	<b>413,667,547,785</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		31,473,597,173	6,593,207,451
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(872,914,340)	(753,166,515)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		164,194,584,125	407,827,506,849
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.A3</b>	<b>157,235,225,377</b>	<b>27,583,353,505</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		6,110,708,407	9,071,020,060
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		144,482,617,462	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		6,661,149,508	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			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.A4</b>	<b>2,389,777,100</b>	<b>17,323,150,124</b>
1. Hàng tồn kho	141		2,389,777,100	17,323,150,124
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác khác</b>	<b>150</b>		<b>4,624,110,587</b>	<b>717,609,921</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		432,022,663	119,158,337
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,192,087,924	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>B - Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>	<b>V.B</b>	<b>1,417,619,699,117</b>	<b>1,340,575,279,371</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>V.B1</b>	<b>593,397,734,637</b>	<b>666,956,513,602</b>
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
6. Phải thu dài hạn khác	216		593,397,734,637	593,756,513,602
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>V.B2</b>	<b>112,618,905,927</b>	<b>117,245,468,895</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>112,618,905,927</b>	<b>117,245,468,895</b>
- Nguyên giá	222		180,724,749,208	177,544,896,860
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(68,105,843,281)	(60,299,427,965)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			

3222  
 NG T  
 PH  
 RIEN H  
 IH PH  
 ENT.V



- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>24,577,628,165</b>	<b>24,979,761,265</b>
- Nguyên giá	231		26,246,643,872	25,780,577,677
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1,669,015,707)	(800,816,412)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<i>V.B4</i>	<b>128,014,826,435</b>	<b>53,252,299,750</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		128,014,826,435	53,252,299,750
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<i>V.B5</i>	<b>389,783,662,601</b>	<b>315,406,385,941</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		190,680,334,612	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		(2,106,397,571)	(2,354,351,429)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		60,900,000,000	
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<i>V.B6</i>	<b>169,226,941,352</b>	<b>162,734,849,918</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		168,096,727,341	161,587,879,297
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		1,130,214,011	1,146,970,621
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,847,092,190,706</b>	<b>1,815,890,174,438</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số cuối kỳ (31/03/2024)</b>	<b>Số đầu kỳ (01/10/2023)</b>
<b>C - Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>	<i>V.C</i>	<b>1,034,773,492,212</b>	<b>1,021,438,293,372</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<i>V.C1</i>	<b>167,072,399,069</b>	<b>189,046,810,412</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		4,514,029,403	1,132,227,649
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2,005,330,461	2
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		11,248,100,660	19,562,760,296
4. Phải trả người lao động	314		1,758,385,169	3,335,555,068
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		79,614,732,376	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		44,697,991,499	35,360,754,867
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1,916,415,718	17,345,938,991
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		18,320,000,000	18,320,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2,997,413,783	14,330,778,782
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<i>V.C2</i>	<b>867,701,093,143</b>	<b>832,391,482,960</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		796,343,076,282	772,418,638,862
7. Phải trả dài hạn khác	337		3,507,517,506	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		67,533,384,660	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		317,114,695	299,453,098
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
<b>D - vốn chủ sở hữu: (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>	<b>V.D</b>	<b>812,318,698,494</b>	<b>794,451,881,066</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>812,318,698,494</b>	<b>794,451,881,066</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		358,583,850,000	311,814,740,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		358,583,850,000	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		384,277,784,379	413,114,134,893
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		183,590,023,786	313,194,569,824
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		200,687,760,593	99,919,565,069
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1,199,702,185	1,265,644,243
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,847,092,190,706</b>	<b>1,815,890,174,438</b>

C.P. 2024

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 04 năm 2024

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



Phùng Thị Chung Thủy

**Kế toán trưởng**  
(Ký, Họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

**Tổng giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Trung Kiên



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
 (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)  
 Quý này (1/10/2023- 31/03/2024)

Đơn vị tính: Đồng (VNĐ)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>78,874,833,033</b>	<b>71,359,241,977</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và Bất động sản đầu tư	02		8,674,614,611	7,561,388,612
- Các khoản dự phòng	03			(270,104,989)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(19,009,314,233)	(22,692,688,806)
- Chi phí lãi vay	06			630,336,543
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>lưu động</b>	<b>08</b>		<b>68,540,133,411</b>	<b>56,588,173,337</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(63,242,955,493)	(67,916,039,854)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		14,933,373,024	10,495,631,714
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(66,741,686,341)	56,900,951,311
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(6,804,955,760)	(21,429,401,499)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			(1,353,216,196)
- Tiền lãi vay đã trả	14			(1,351,505,016)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(16,954,035,659)	(6,717,033,665)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1,898,187,280)	(8,929,434,641)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(72,168,314,098)</b>	<b>16,288,125,491</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(1,575,135,373)	(27,008,240,496)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(188,955,226,022)	(538,090,441,644)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		407,827,506,849	513,149,909,589
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(74,377,276,660)	(3,000,000,000)
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		22,565,540,479	24,335,681,293
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>165,485,409,273</b>	<b>(30,613,091,258)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31			7,344,803
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			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		7,859,993,660	30,404,000,000
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35			(10,600,000,000)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(46,772,211,000)	(12,099,138,300)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(38,912,217,340)</b>	<b>7,712,206,503</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>54,404,877,835</b>	<b>(6,612,759,264)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>16,023,233,732</b>	<b>15,556,277,900</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>70,428,111,567</b>	<b>8,943,518,636</b>



Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 04 năm 2024

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

Phùng Thị Chung Thủy

**Kế toán trưởng**  
(Ký, Họ tên)

Nguyễn Thị Hoàn

**Tổng giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Trung Kiên





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

CHỈ TIÊU	ĐVT	Quý II (01/01/2024- 31/03/2024)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Ghi chú
<b>Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>				
<b>Cơ cấu tài sản</b>				
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	76.75	76.75	
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	23.25	23.25	
<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>				
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	56.02	56.02	
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	43.98	43.98	
<b>Khả năng thanh toán</b>				
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0.42	0.42	
Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	2.57	2.57	
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.07	0.07	
<b>TỶ SUẤT LỢI NHUẬN</b>				
<b>Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</b>				
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	100.31	102.21	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	84.20	83.60	
<b>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</b>				
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	2.12	4.27	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	1.78	3.49	
<b>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</b>				
	%	4.04	7.94	

Người lập  
(Ký, họ tên)



Phùng Thị Chung Thủy

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

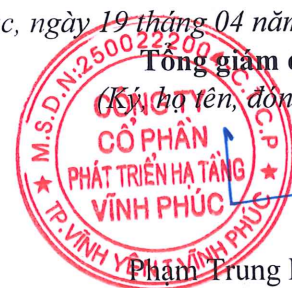


Nguyễn Thị Hoàn

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 04 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 II năm nay (01/01/2024 - 31/03/2024)**

**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 27 ngày 03 tháng 04 năm 2024, mã số doanh nghiệp 2500222004 với tổng số vốn điều lệ là: 358.583.850.000 đồng.

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

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 đầu

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 (31/03/2024)	Số đầu năm (01/10/2023)
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>				<b>429,472,491,589</b>	<b>475,314,895,067</b>
<b>1 - Tiền và các khoản tương đương tiền.</b>				<b>70,428,111,567</b>	<b>16,023,233,732</b>
- Tiền mặt				531,179,088	458,561,825
- Tiền gửi ngân hàng				10,185,901,658	15,423,523,643
- Ngoại tệ				11,030,821	11,148,264
- Các khoản tương đương tiền				59,700,000,000	130,000,000
<b>2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>				<b>194,795,266,958</b>	<b>413,667,547,785</b>
				Số cuối kỳ (31/03/2024)	Số đầu năm (01/10/2023)
		Số lượng cuối kỳ	Giá trị đầu kỳ		
<b>2.1. Chứng khoán kinh doanh</b>		<b>1,303,474</b>	<b>1,172,023</b>	<b>31,473,597,173</b>	<b>6,593,207,451</b>
<b>Cổ phiếu</b>		<b>1,303,474</b>	<b>1,172,023</b>	<b>31,473,597,173</b>	<b>6,593,207,451</b>
Công ty Cổ phần DIC số 4 (DC4)		817,056	817,056	3,688,912,436	3,688,912,436
Công ty Cổ phần Lilama 45.3 (L43)		346,400	346,400	1,958,776,842	1,958,627,885
Ngân hàng TMCP Phương Đông (OCB)		10,018	8,566	4,268,183,212	
Cty CP thương mại và XNK Thiên Nam (TNA)			1		

Ngân hàng Thương mại cổ phần Sài Gòn - Hà Nội (SHB)	100,000	5,861,326,455	483,974,880
NHTM cổ phần Việt Nam Thịnh Vượng	30,000	3,722,656,499	208,813,500
Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)		1,342,512,400	252,878,750
Các cổ phiếu khác		10,631,229,329	
<b>Trái phiếu</b>			
<b>2.2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)</b>		(872,914,340)	(753,166,515)
<b>2.3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>		164,194,584,125	407,827,506,849
		<b>Số cuối kỳ (31/03/2024)</b>	<b>Số đầu năm (01/10/2023)</b>
<b>3 - Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>157,235,225,377</b>	<b>27,583,353,505</b>
<b>3.1- Phải thu của khách hàng</b>		<b>6,110,708,407</b>	<b>9,071,020,060</b>
Công ty TNHH Haesung Vina		71,799,200	82,214,000
Công ty TNHH MTV Thiện Mỹ		276,588,758	193,613,760
Công ty TNHH BHFLEX Vina		1,400,438,146	1,643,724,207
Công ty Cổ phần dược phẩm Hoa Việt		147,644,186	73,753,500
Công ty TNHH SONNETTECK TJ VINA		2,747,519	4,012,799
Các Công ty khác		4,211,490,598	7,073,701,794
<b>3.2 - Trả trước cho người bán</b>		<b>144,482,617,462</b>	<b>8,141,374,508</b>
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		96,060,417,550	
Công ty TNHH Hiệp Thành		24,770,956,993	
Các Công ty Khác		18,303,692,919	2,155,919,658
<b>3.3- Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>			
<b>3.4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		<b>6,661,149,508</b>	<b>10,390,208,937</b>
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn		6,186,845,039	9,743,071,285
Tạm ứng (lương, mua vật liệu...)		106,764,000	685,967,798
Phải thu khác		367,540,469	(38,830,146)
<b>3.5 - Dự phòng nợ khó đòi (*)</b>		(19,250,000)	(19,250,000)
<b>3.6 - Tài sản thiếu chờ xử lý</b>			
<b>4 - Hàng tồn kho</b>		<b>2,389,777,100</b>	<b>17,323,150,124</b>
Nguyên liệu, vật liệu		95,239,754	118,392,363
Công cụ dụng cụ		4,931,000	37,007,998
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		2,289,606,346	73,596,275
Thành phẩm			17,094,153,488
Hàng hoá bất động sản			
<b>5 - Tài sản ngắn hạn khác.</b>		<b>4,624,110,587</b>	<b>717,609,921</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn		432,022,663	119,158,337
Thuế GTGT được khấu trừ		4,192,087,924	571,016,784
Thuế và Các khoản khác phải thu nhà nước			27,434,800





		Số cuối kỳ (31/03/2024)	Số đầu năm (01/10/2023)			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>1,417,619,699,117</b>	<b>1,340,575,279,371</b>			
<b>1 - Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>593,397,734,637</b>	<b>666,956,513,602</b>			
1.1. Phải thu về cho vay dài hạn (Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18)		0	73,200,000,000			
1.2. Phải thu dài hạn hạn đền bù GPMB		512,906,862,138	505,914,480,524			
1.3. Phải thu về tiền thuê đất thô được khấu trừ		80,490,872,499	82,064,061,846			
1.4. Lãi dự thu dài hạn (Công ty L18)		0	5,777,971,232			
<b>2. Tài sản cố định</b>		<b>112,618,905,927</b>	<b>117,245,468,895</b>			
<b>2.1 - Tăng giảm TSCĐ Hữu hình</b>						
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	1,638,849,664	0	0	0	1,638,849,664
- Đầu tư XD CB hoàn thành	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
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>119,792,391,400</b>	<b>43,215,117,761</b>	<b>16,543,441,428</b>	<b>739,214,347</b>	<b>305,060,636</b>	<b>180,724,749,208</b>
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	4,960,548,411	2,106,148,718	664,142,600	62,819,167	12,756,420	7,806,415,316
- Chuyển sang BĐS đầu tư (...)						0
- Thanh lý nhượng bán (...)	0	0	0			0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>44,464,014,108</b>	<b>12,260,511,427</b>	<b>10,956,187,892</b>	<b>294,938,482</b>	<b>130,191,372</b>	<b>68,105,843,281</b>
Giá trị còn lại của TSCĐ H Hình		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	75,328,377,292	30,954,606,334	5,587,253,536	444,275,865	174,869,264	112,618,905,927
- 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					11,372,336,376	8,545,391,485
<b>2.2 - Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính</b>					0	0
<b>3 - Bất động sản đầu tư</b>					<b>24,577,628,165</b>	<b>24,979,761,265</b>

0222  
ÔNG T  
PH  
RIEN H  
H PH  
NT.V

<b>4- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>Số cuối kỳ (31/03/2024)</b>	<b>Số đầu năm (01/10/2023)</b>
<b>4.1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn</b>		
<b>4.2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>128,014,826,435</b>	<b>53,252,299,750</b>
<b>VPID Hà Nam</b>	<b>26,042,533,476</b>	<b>27,498,469,282</b>
+ Thi công KCN Mở rộng 1	5,010,000	527,887,037
+ Thi công KCN Mở rộng 2	742,160,370	
+ Xây dựng nhà xưởng cho thuê	25,295,363,106	26,970,582,245
<b>VPID Vĩnh Phúc</b>	<b>101,627,853,323</b>	<b>25,409,390,832</b>
+ Chi phí dự án Sông Lô	43,210,112,114	20,687,841,670
+ Hệ thống đèn Led	86,202,562	86,202,562
+ Xây dựng mới Module 2	295,607,408	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	808,676,077	793,676,077
+ Lô CN 18	54,308,050	54,308,050
+ Bất động sản đầu tư	53,471,917,894	
+ Khác	1,360,810,191	1,317,513,816
<b>VPID Vĩnh Phúc (nhà xưởng cho thuê)</b>	<b>344,439,636</b>	<b>344,439,636</b>
Chi phí xây dựng cơ bản	344,439,636	344,439,636
<b>5 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>389,783,662,601</b>	<b>315,406,385,941</b>
<b>5.1. Đầu tư vào công ty con</b>		
<b>5.2. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết</b>	<b>190,680,334,612</b>	<b>182,051,011,810</b>
- 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	95,963,268,181	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	(17,243,969)	(26,448,676)
<b>5.3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác dài hạn</b>	<b>140,309,725,560</b>	<b>135,709,725,560</b>
- 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 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
<b>5.4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)</b>	<b>(2,106,397,571)</b>	<b>(2,354,351,429)</b>
<b>5.5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>	<b>60,900,000,000</b>	
<b>6 - Tài sản dài hạn khác</b>	<b>169,226,941,352</b>	<b>162,734,849,918</b>
<b>6.1 - Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>169,226,941,352</b>	<b>162,734,849,918</b>
- Chi phí trả trước dài hạn VPID Vĩnh Phúc	168,096,727,341	161,587,879,297
- Tài sản thuế TNDN hoãn lại	1,130,214,011	1,146,970,621
<b>6.2 - Tài sản dài hạn khác</b>		



<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Số cuối kỳ (31/03/2024)</b>	<b>Số đầu năm (01/10/2023)</b>
<b>C - Nợ phải trả</b>	<b>1,034,773,492,212</b>	<b>1,021,438,293,372</b>
<b>1 - Nợ ngắn hạn</b>	<b>167,072,399,069</b>	<b>189,046,810,412</b>
<b>1.1. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>4,514,029,403</b>	<b>1,132,227,649</b>
* Công ty cổ phần DV bảo vệ Đức Thắng Hùng	61,236,000	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	224,229,620	0
* Các đối tượng khác...	4,211,625,133	713,520,999
<b>1.2. Người mua trả trước</b>	<b>2,005,330,461</b>	<b>2</b>
<b>1.3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>11,248,100,660</b>	<b>19,562,760,296</b>
* Thuế GTGT	0	6,665,930,389
* Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,208,095,822	11,854,224,659
* Thuế thu nhập cá nhân	2,040,004,838	138,447,142
* Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	904,158,106
<b>1.4. Chi phí phải trả</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.5. Phải trả người lao động</b>	<b>1,758,385,169</b>	<b>3,335,555,068</b>
<b>1.6. Chi phí phải trả ngắn hạn</b>	<b>79,614,732,376</b>	<b>79,658,794,757</b>
<b>1.7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>	<b>44,697,991,499</b>	<b>35,360,754,867</b>
<b>1.8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</b>	<b>18,320,000,000</b>	<b>18,320,000,000</b>
<b>1.9. Dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.10. Các khoản phải trả phải nộp khác</b>	<b>1,916,415,718</b>	<b>17,345,938,991</b>
UBND Tỉnh VP(Lô 56 Ha)	414,640,008	414,640,008
Khác (đặt cọc thi công,..)	1,501,775,710	2,396,212,515
Đặt cọc thuê đất	0	14,535,086,468
<b>1.11. Quỹ khen thưởng phúc lợi</b>	<b>2,997,413,783</b>	<b>14,330,778,782</b>
* Quỹ phúc lợi	2,997,413,783	6,345,993,782
* Quỹ khen thưởng	0	7,984,785,000
	<b>Số cuối kỳ (31/03/2024)</b>	<b>Số đầu năm (01/10/2023)</b>
<b>2 - Nợ dài hạn</b>	<b>867,701,093,143</b>	<b>832,391,482,960</b>
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	796,343,076,282	772,418,638,862
2.3. Phải trả dài hạn khác	3,507,517,506	0
2.4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (Vay quỹ môi trường)	67,533,384,660	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	317,114,695	299,453,098
2.8. Dự phòng phải trả dài hạn	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 có đồng không kiểm soát	Lợi nhuận sau thuế	Tổng Cộng
<b>Giai đoạn từ (01/10/2022-30/9//2023)</b>	<b>252,279,060,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55,660,050,733</b>	<b>1,410,162,707</b>	<b>342,074,588,225</b>	<b>651,423,861,665</b>
- Tăng vốn trong năm trước	59,535,680,000	0	0	0	12,615,656,000	(144,518,464)	157,839,593,199	229,846,410,735
- Tăng vốn trong năm	59,535,680,000				12,615,656,000			59,535,680,000
- Phân phối lợi nhuận						(144,518,464)	157,839,462,462	12,615,656,000
- Lãi trong kỳ							130,737	157,694,943,998
- Tăng khác								130,737
- Giảm vốn trong năm trước	0	11,000,000	0	0	7,344,803	0	86,800,046,531	86,818,391,334
- Phân phối lợi nhuận							23,640,583,494	23,640,583,494
- Chia cổ tức							63,067,653,000	63,067,653,000
- Giảm khác		11,000,000			7,344,803		91,810,037	110,154,840
<b>Số dư cuối kỳ năm trước (30/09/2023) là đầu kỳ năm nay (01/10/2023)</b>	<b>311,814,740,000</b>	<b>(11,000,000)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,268,361,930</b>	<b>1,265,644,243</b>	<b>413,114,134,893</b>	<b>794,451,881,066</b>
- Tăng vốn trong năm nay	46,769,110,000	0	0	0	0	(65,942,058)	64,388,244,848	111,408,138,428
- Tăng vốn trong năm	46,769,110,000							46,769,110,000
- Lãi trong năm nay							64,546,607,667	64,546,607,667
- Tăng khác						(65,942,058)	158,362,819	92,420,761
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	93,541,321,000	93,541,321,000
- Phân phối lợi nhuận								0
- Chia cổ tức bằng TM							46,772,211,000	46,772,211,000
- Chia cổ tức bằng CP							46,769,110,000	46,769,110,000
- Giảm khác								0
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>358,583,850,000</b>	<b>(11,000,000)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,268,361,930</b>	<b>1,199,702,185</b>	<b>383,961,058,741</b>	<b>812,318,698,494</b>

Tình hình phát hành cổ phiếu của công ty

**Cổ phiếu phổ thông**

	Số cuối kỳ (31/03/2024)		Số đầu năm (01/10/2023)	
	Số lượng	Đơn vị tính	Số lượng	Đơn vị tính
- Số cổ phiếu được phép phát hành	35,858,385	Cổ phiếu	31,181,474	Cổ phiếu
- Số cổ phiếu được phát hành và được góp vốn đầy đủ	35,858,385	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	35,858,385	Cổ phiếu	31,181,474	Cổ phiếu





<b>E.Các nội dung thuyết minh khác</b>	<b>Số cuối kỳ (31/03/2024)</b>	<b>Số đầu năm (01/10/2023)</b>
<b>1- Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	<b>69,468,064,115</b>	<b>69,534,006,173</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	68,268,361,930	68,268,361,930
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	1,199,702,185	1,265,644,243
- Quỹ khác thuộc chủ sở hữu		
<b>2 -Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo KQHĐKD</b>		
	<b>Quý II năm nay</b>	<b>Quý II năm trước</b>
<b>2.1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>39,018,492,566</b>	<b>50,005,345,372</b>
- Doanh thu thuần bán hàng		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	39,018,492,566	50,005,345,372
<b>2.2- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
<b>2.3 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số: 10)</b>	<b>39,018,492,566</b>	<b>50,005,345,372</b>
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá.		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	39,018,492,566	50,005,345,372
<b>2.4 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>12,492,930,631</b>	<b>22,316,318,246</b>
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	12,492,930,631	22,316,318,246
<b>2.5 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>9,034,381,383</b>	<b>11,825,912,614</b>
- Lãi tiền gửi tiền tiết kiệm, cho vay	7,023,044,404	11,703,955,565
- Cổ tức LN được chia từ công ty LDLK		28,090,401,251
- Cổ tức, lợi nhuận được chia (LNST cty con chuyển về)		900,896,625
- Doanh thu bán cổ phiếu	40,558,087,953	(782,640,932)
- Giảm trong kỳ (Đổi trừ giá vốn cổ phiếu)	(38,587,243,683)	3,701,356
- Lãi trên cổ dư TGNH hàng tháng	40,492,709	(28,090,401,251)
<b>2.6 - Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>(63,416,729)</b>	<b>547,635,347</b>
- Lãi tiền vay (Quỹ MT + khác)	615,265,328	307,027,254
- Phí bảo lãnh vay, phí quản lý chứng khoán	25,000,000	20,000,000
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	(703,682,057)	220,608,093
- Hoàn nhập dự phòng		782,640,932
- Chi phí tài chính khác		(782,640,932)
<b>2.7 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>6,224,280,916</b>	<b>6,524,967,382</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế (Mã số 51)	6,224,280,916	6,524,967,382
<b>2.8 - Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>61,682,416</b>	<b>(9,018,048)</b>
<b>2.9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>12,554,997,647</b>	<b>10,951,677,916</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	47,283,004	246,900,699
- Phân bổ CCDC + CP phân bổ dài hạn	740,796,639	1,138,519,656
- Chi phí khấu hao TSCĐ+BĐS	4,325,416,631	4,295,143,813
- Chi phí nhân công	6,288,947,029	4,243,297,197
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	629,161,854	767,616,301
- Chi phí khác bằng tiền	523,392,490	260,200,250

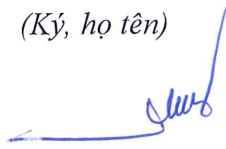
Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 04 năm 2024

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Phùng Thị Chung Thủy

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Tổng giám đốc  
(Ký, họ tên)



Phạm Trung Kiên





