

**CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN
HẠ TẦNG VĨNH PHÚC**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 75./VPID/23

'V/v Giải trình báo cáo tài chính Hợp nhất
quý 2 kết thúc tại ngày 31/03/2023'

Vĩnh Yên, ngày 19 tháng 04 năm 2023

Kính gửi:

**Ủy ban chứng khoán Nhà nước;
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.**

Công ty cổ phần Phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc (mã chứng khoán IDV) đã kết thúc báo cáo tài chính quý 2 tại ngày 31/03/2023.

Căn cứ vào Báo cáo tài chính Hợp nhất quý 2 năm nay từ 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023 của Công ty thì chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế quý 2 năm nay tăng so với năm trước, cụ thể như sau:

Lợi nhuận sau thuế quý 2 năm trước (từ 01/01/2022-31/03/2022) đạt: 22.297.667.971 đồng

Lợi nhuận sau thuế quý 2 năm nay (từ 01/01/2023-31/03/2023) đạt: 30.606.111.075 đồng

Như vậy lợi nhuận sau thuế Hợp nhất quý 2 năm nay so với lợi nhuận sau thuế của quý 2 năm trước tăng 8.308.443.104 đồng, tương đương với mức tăng 37%.

Nguyên nhân của sự tăng này được giải thích như sau:

Trong quý 2 năm nay doanh thu Công ty con là Công ty TNHH một thành viên VPID Hà Nam có kết quả kinh doanh lợi nhuận sau thuế đạt 20,7 tỷ đồng, quý 2 năm trước đạt 4,8 tỷ đồng, tăng 15,9 tỷ đồng so với cùng kỳ.

Trên đây là nguyên nhân chính dẫn tới lợi nhuận Hợp nhất quý 2 năm nay tăng hơn so với quý 2 năm trước. Vậy Công ty cổ phần Phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc trân trọng giải trình để các Quý cơ quan và cổ đông được biết.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VT.



Phạm Trung Kiên

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 (01/01/2023-31/03/2023)

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 04 năm 2023



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

Mẫu số: B 02 - DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài Chính

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

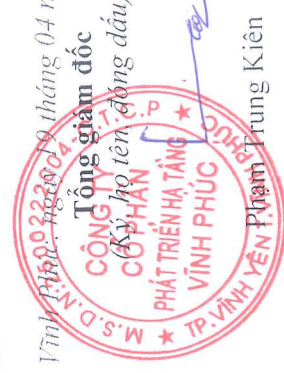
Quý 2 năm nay (01/01/2023 - 31/03/2023)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay (1/10/2022- 31/03/2023)	Năm trước (1/10/2021- 31/03/2022)
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	E2.1	50,005,345,372	21,584,840,804	114,528,448,171	53,893,779,335
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		50,005,345,372	21,584,840,804	114,528,448,171	53,893,779,335
4- Giá vốn hàng bán	11	E2.4	22,316,318,246	7,154,314,256	59,436,758,389	17,752,221,091
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		27,689,027,126	14,430,526,548	55,091,689,782	36,141,558,244
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	E2.5	11,825,912,614	13,530,957,890	22,919,571,698	63,094,997,135
7- Chi phí tài chính	22	E2.6	547,635,347	551,785,118	327,079,050	651,501,072
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		307,027,254	173,181,364	597,171,523	339,511,958
8- Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		2,752,646,820	3,015,931,464	2,752,646,820	3,015,931,464
9- Chi phí bán hàng	25		226,471,302	85,309,550	465,503,780	305,862,895
10- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4,644,523,106	3,968,713,352	9,058,528,427	9,109,545,425
11- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26)+24)	30		36,848,956,805	26,371,607,882	70,912,797,043	92,185,577,451
12- Thu nhập khác	31		273,136,364	266,288,250	589,984,543	450,933,695
13- Chi phí khác	32		32,760		90,032,760	950,030,480
14- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		273,103,604	266,288,250	499,951,783	(499,096,785)
15 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40+45)	50		37,122,060,409	26,637,896,132	71,412,748,826	91,686,480,666
16- Chi phí thuế TNDN Hiện hành	51	E2.7	6,524,967,382	4,348,457,964	12,752,435,024	16,436,799,359
17- Chi phí thuế TNDN Hoàn lại	52		(9,018,048)	(8,229,803)	(64,283,402)	28,778,291
18- Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		30,606,111,075	22,297,667,971	58,724,597,204	75,220,903,016
18.1- Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		30,571,488,525	22,326,881,081	58,807,190,889	75,304,832,569
18.2- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(34,622,550)	(29,213,110)	(82,593,685)	(83,929,553)
19- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1,011	884	2,796	3,570
20- Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Vinh Phúc, ngày 09 tháng 04 năm 2023



Phùng Thị Chung Thủy

Nguyễn Thị Hoàn

Phạm Trung Kiên

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2023)	SỐ ĐẦU NĂM (01/10/2022)
A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100	V.A	438,568,904,521	390,662,156,470
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		8,943,518,636	15,556,277,900
1. Tiền	111	V.A1	8,742,018,636	3,336,277,900
2. Các khoản tương đương tiền	112		201,500,000	12,220,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.A2	352,096,127,810	305,286,589,881
1. Chứng khoán kinh doanh	121		7,000,769,033	5,647,552,837
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(137,241,223)	(573,030,901)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		345,232,600,000	300,212,067,945
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.A3	48,743,960,802	27,371,489,474
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		36,243,659,355	14,027,718,515
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,733,221,872	3,532,128,429
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		8,786,329,575	9,830,892,530
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	26,808,193,958	37,303,825,672
1. Hàng tồn kho	141		26,808,193,958	37,303,825,672
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,977,103,315	5,143,973,543
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		613,281,436	86,162,298
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,363,821,879	4,376,112,686
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			681,698,559
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	1,262,611,559,340	1,192,112,952,821
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.B1	622,706,064,786	557,233,164,058
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		549,506,064,786	484,033,164,058
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220	V.B2	126,690,213,250	71,812,212,565
1. Tài sản cố định hữu hình	221		126,690,213,250	71,812,212,565
- Nguyên giá	222		190,503,752,504	128,199,033,309
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(63,813,539,254)	(56,386,820,744)
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			

004-C
TỶ
ÁN
A TĂNG
HỨC
VĨNH P

- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
III. Bất động sản đầu tư	230		13,662,551,307	
- Nguyên giá	231		13,797,221,409	
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(134,670,102)	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	<i>V.B4</i>	56,045,333,751	136,071,836,039
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		56,045,333,751	136,071,836,039
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	<i>V.B5</i>	284,420,944,715	288,913,982,584
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		154,498,179,360	151,745,532,540
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		132,109,725,560	129,109,725,560
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(2,186,960,205)	(2,021,275,516)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			10,080,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260	<i>V.B6</i>	159,086,451,531	138,081,757,575
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		157,865,832,244	136,963,549,883
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		1,220,619,287	1,118,207,692
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		1,701,180,463,861	1,582,775,109,291
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2023)	SỐ ĐẦU NĂM (01/10/2022)
C - Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300	<i>V.C</i>	1,003,731,341,325	931,351,247,626
I. Nợ ngắn hạn	310	<i>V.C1</i>	166,732,266,687	164,086,251,276
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		711,778,306	4,811,784,305
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			12,218,904,586
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		16,121,675,592	8,014,659,556
4. Phải trả người lao động	314		995,365,469	2,731,870,839
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		79,686,434,954	63,185,655,343
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		29,998,706,021	26,118,647,462
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		16,467,178,109	18,456,886,908
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		18,320,000,000	15,080,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		955,447,854	955,447,854
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		3,475,680,382	12,512,394,423
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>	836,999,074,638	767,264,996,350
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		772,409,276,876	719,277,326,781
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		64,333,391,000	47,769,391,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		256,406,762	218,278,569
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	697,449,122,536	651,423,861,665
I. Vốn chủ sở hữu	410		697,449,122,536	651,423,861,665
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		302,732,760,000	252,279,060,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		302,732,760,000	252,279,060,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
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		55,652,705,930	55,660,050,733
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		337,736,087,584	342,074,588,225
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		278,928,896,695	237,305,184,457
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		58,807,190,889	104,769,403,768
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1,327,569,022	1,410,162,707
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		1,701,180,463,861	1,582,775,109,291

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 04 năm 2023

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 (01/10/2022- 31/03/2023)

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		71,412,748,826	91,686,480,666
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và Bất động sản đầu tư	02		7,561,388,612	5,726,281,553
- Các khoản dự phòng	03		(270,104,989)	165,563,669
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản	04			(23,622)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(22,694,186,606)	(14,597,341,626)
- Chi phí lãi vay	06		576,829,694	360,655,436
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn	08		56,586,675,537	83,341,616,076
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(67,916,039,854)	(339,006,645,895)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		10,495,631,714	6,287,572,819
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		52,779,580,751	(37,353,787,470)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(21,429,401,494)	(1,982,182,912)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		(1,353,216,196)	
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1,351,505,016)	(360,655,436)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(6,717,033,665)	(4,369,078,136)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(8,929,434,641)	(11,594,083,370)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		12,165,257,136	(305,037,244,324)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(27,008,240,496)	(30,955,702,341)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			53,627,273
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(538,090,441,644)	(380,460,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		513,149,909,589	635,636,168,716
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(3,000,000,000)	5,712,000,000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26			(3,015,931,464)
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		28,458,549,648	87,490,462,963
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(26,490,222,903)	314,460,625,147
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31		7,344,803	1,430,000
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			9,000,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		30,404,000,000	(2,300,000,000)
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		(12,099,138,300)	(31,535,175,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		7,712,206,503	(24,833,745,000)

Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(6,612,759,264)	(15,410,364,177)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		15,556,277,900	22,252,350,571
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			23,623
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		8,943,518,636	6,842,010,017

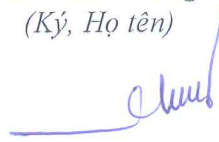
Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 04 năm 2023

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 2 (01/01/2023- 31/03/2023)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Ghi chú
Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn				
<i>Cơ cấu tài sản</i>				
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	74.22	74.22	
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	25.78	25.78	
<i>Cơ cấu nguồn vốn</i>				
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	59.00	59.00	
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	41.00	41.00	
Khả năng thanh toán				
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0.44	0.44	
Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	2.63	2.63	
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.01	0.01	
TỶ SUẤT LỢI NHUẬN				
<i>Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</i>				
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	74.24	62.35	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	61.21	51.28	
<i>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</i>				
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	2.18	4.20	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	1.80	3.45	
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</i>				
	%	4.39	8.42	

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 2023

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 (01/01/2023 - 31/03/2023)

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 23 tháng 03 năm 2023, mã số doanh nghiệp 2500222004 với tổng số vốn điều lệ là: 302.732.760.000 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 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 2022 và kết thúc vào ngày 30 tháng 9 năm 2023

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
Máy móc thiết bị	6 - 8
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 XD/CB 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%-90% 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%

Công ty TNHH một thành viên VPID Hà Nam: Được hưởng thuế suất ưu đãi 10%, thời gian áp dụng 15 năm kể từ năm 2008 trong miễn 4 năm kể từ năm 2010 đến 2013. Thời gian giảm 50% thuế phải nộp 9 năm từ 2013 đến năm 2021.

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

TÀI SẢN	Đơn vị tính: (đồng)	
	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/10/2022)
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	438,568,904,521	390,662,156,470
1 - Tiền và các khoản tương đương tiền.	8,943,518,636	15,556,277,900
- Tiền mặt	378,950,531	101,668,364
- Tiền gửi ngân hàng	8,352,185,621	3,234,609,536
- Ngoại tệ	10,882,484	
- Các khoản tương đương tiền	201,500,000	12,220,000,000
2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	352,096,127,810	305,286,589,881
2.1. Chứng khoán kinh doanh	7,000,769,033	5,647,552,837
Cổ phiếu	7,000,769,033	5,647,552,837
Công ty Cổ phần DIC số 4 (DC4)	3,688,912,436	3,688,912,436
Công ty Cổ phần Lilama 45.3 (L43)	1,958,627,885	1,958,627,885
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Thành Đạt (DTD)	14,520,000	
Cty CP thương mại và XNK Thiên Nam (TNA)		12,516
Công ty cổ phần SX kinh doanh xuất nhập khẩu Bình Thạnh	20,505,713	
Công ty cổ phần Tập đoàn quản lý tài sản Trí Việt	239,532,000	
NHTM cổ phần Việt Nam Thịnh Vượng	517,875,374	
Công ty cổ phần Tập đoàn Dabaco	560,795,625	
Trái phiếu		

2.2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	(137,241,223)	(573,030,901)
2.3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	345,232,600,000	300,212,067,945
3 - Các khoản phải thu ngắn hạn	48,743,960,802	27,371,489,474
3.1- Phải thu của khách hàng	36,243,659,355	14,027,718,515
- CTy TNHH Haesung Vina	60,042,400	79,006,400
- CTy TNHH MTV Thiện Mỹ	450,102,413	344,476,800
- Cty Cổ phần dược phẩm Hoa Việt	161,113,083	150,062,527
- Cty TNHH SONNETTECK TJ VINA	1,119,359	1,886,975
- Các đối tượng khác	35,571,282,100	13,452,285,813
3.2 - Trả trước cho người bán	3,733,221,872	3,532,128,429
- 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	574,559,700	574,559,700
- Các đối tượng Công ty Khác	2,186,112,172	1,985,018,729
3.3- Phải thu về cho vay ngắn hạn		
3.4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	8,786,329,575	9,830,892,530
- Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	8,299,562,987	5,701,935,146
- Tạm ứng (lương, mua vật liệu...)	473,354,786	35,340,000
- Phải thu khác	13,411,802	4,093,617,384
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	26,808,193,958	37,303,825,672
- Nguyên liệu, vật liệu	121,282,835	216,377,810
- Công cụ dụng cụ	46,580,998	76,408,961
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		8,455,186,906
- Thành phẩm	26,640,330,125	28,555,851,995
5 - Tài sản ngắn hạn khác.	1,977,103,315	5,143,973,543
- Chi phí trả trước ngắn hạn	613,281,436	86,162,298
- Thuế GTGT được khấu trừ	1,363,821,879	4,376,112,686
- Thuế và Các khoản khác phải thu nhà nước		681,698,559

		Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/10/2022)			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN		1,262,611,559,340	1,192,112,952,821			
1 - Các khoản phải thu dài hạn		622,706,064,786	557,233,164,058			
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		460,482,121,351	383,635,793,026			
1.3. Phải thu về tiền thuê đất thô được khấu trừ		87,128,765,354	94,648,664,185			
1.4. Lãi dự thu dài hạn (Công ty L18)		1,895,178,081	5,748,706,847			
2. Tài sản cố định		126,690,213,250	71,812,212,565			
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	103,275,262,274	9,502,372,705	14,910,439,421	280,477,364	100,957,909	128,199,033,309
- Mua trong năm	0	31,971,514,535	1,825,197,643	42,251,363	204,102,727	34,043,066,268
- Đầu tư XDCB hoàn thành	28,261,652,927	0	0	0	0	28,261,652,927
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán (...)	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0					0
Số dư cuối năm	131,536,915,201	41,473,887,240	16,735,637,064	322,728,727	305,060,636	190,503,752,504
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu	40,683,463,770	6,373,483,283	9,068,907,216	160,008,566	100,957,909	56,386,820,744
- Khấu hao trong năm	5,016,196,074	1,619,385,948	768,342,483	19,073,382	3,720,623	7,426,718,510
- Chuyển sang BĐS đầu tư (...)						0
- Thanh lý nhượng bán (...)	0	0	0			0
Số dư cuối năm	45,699,659,844	7,992,869,231	9,837,249,699	179,081,948	104,678,532	63,813,539,254
Giá trị còn lại của TSCĐ HHình		0				0
- Tại ngày đầu năm	62,591,798,504	3,128,889,422	5,841,532,205	120,468,798	0	71,812,212,565
- Tại ngày cuối năm	85,837,255,357	33,481,018,009	6,898,387,365	143,646,779	200,382,104	126,690,213,250
- 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					6,908,330,370	3,785,825,259
2.2 - Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính					0	0
3 - Bất động sản đầu tư					13,662,551,307	
- Nguyên giá					13,797,221,409	
- Giá trị hao mòn lũy kế					(134,670,102)	

4- Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/10/2022)
4.1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn		
4.2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	56,045,333,751	136,071,836,039
VPID Hà Nam	41,783,377,904	74,278,919,229
+ Thi công KCN Mở rộng 1		6,301,829,940
+ Xây dựng nhà xưởng cho thuê	41,783,377,904	67,977,089,289
VPID Vĩnh Phúc	13,917,516,211	61,448,477,174
+ Chi phí dự án Sông Lô	10,508,774,336	8,506,510,899
+ Hệ thống đèn Led	90,909,091	90,909,091
+ Xây dựng mới Module 2	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	383,676,077
+ Tâm Viên tự		1,318,045,520
+ Lô CN 18	54,308,050	54,308,050
+ Xây dựng mới Module 1		43,547,477,855
+ TNT KCN KHAI QUANG		4,047,476,362
+ Khác		1,159,854,293
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	284,420,944,715	288,913,982,584
5.1. Đầu tư vào công ty con		
5.2. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	154,498,179,360	151,745,532,540
- Công ty CP đầu tư và phát triển hạ tầng Đồng văn III KCN Châu Sơn Hà Nam	92,734,310,400	92,734,310,400
- Lãi trong liên kết Đồng Văn III	59,763,868,960	57,011,222,140
- Công ty cổ phần đầu tư phát triển VL	2,000,000,000	2,000,000,000
5.3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác dài hạn	132,109,725,560	129,109,725,560
- 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 Trung Anh	39,000,000,000	36,000,000,000
- Công ty cổ phần đầu tư KCN Hoàng Thành Du Long	25,000,000,000	25,000,000,000
5.4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	(2,186,960,205)	(2,021,275,516)
5.5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		10,080,000,000
6 - Tài sản dài hạn khác	159,086,451,531	138,081,757,575
6.1 - Chi phí trả trước dài hạn	159,086,451,531	138,081,757,575
- Chi phí trả trước dài hạn VPID Vĩnh Phúc	157,865,832,244	136,963,549,883
- Tài sản thuế TNDN hoãn lại	1,220,619,287	1,118,207,692
6.2 - Tài sản dài hạn khác		

22200
 NG TY
 PHÂN
 TIỀN HẠ T
 H PHÚC
 T.V. V. V.

NGUỒN VỐN	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/10/2022)
C - Nợ phải trả	1,003,731,341,325	931,351,247,626
1 - Nợ ngắn hạn	166,732,266,687	164,086,251,276
1.1. Phải trả người bán ngắn hạn	711,778,306	4,811,784,305
* Công ty cổ phần DV bảo vệ Đức Thắng Hùng	80,234,000	78,775,200
* Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.5	30,494,600	13,555,950
* Công ty TNHH Koastal Eco Industries	0	2,324,802,791
* Các đối tượng khác...	601,049,706	2,394,650,364
1.2. Người mua trả trước	0	12,218,904,586
1.3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	16,121,675,592	8,014,659,556
* Thuế GTGT	5,890,768,131	3,965,716,115
* Thuế thu nhập doanh nghiệp	10,052,435,025	3,925,223,629
* Thuế thu nhập cá nhân	171,372,436	123,719,812
* Phí lệ phí	7,100,000	0
1.4. Chi phí phải trả	0	0
1.5. Phải trả người lao động	995,365,469	2,731,870,839
1.6. Chi phí phải trả ngắn hạn	79,686,434,954	63,185,655,343
1.7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	29,998,706,021	26,118,647,462
1.8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	18,320,000,000	15,080,000,000
1.9. Dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường	955,447,854	955,447,854
1.10. Các khoản phải trả phải nộp khác	16,467,178,109	18,456,886,908
UBND Tỉnh VP(Lô 56 Ha)	414,640,008	414,640,008
Khác (đặt cọc thi công,,)	1,517,451,633	1,524,308,850
Đặt cọc thuê đất	14,535,086,468	16,517,938,050
1.11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	3,475,680,382	12,512,394,423
* Quỹ phúc lợi	3,375,680,382	5,697,029,976
* Quỹ khen thưởng	100,000,000	6,815,364,447
2 - Nợ dài hạn	836,999,074,638	767,264,996,350
2.1. Phải trả người bán dài hạn	0	0
2.2. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	772,409,276,876	719,277,326,781
2.3. Phải trả dài hạn khác	0	0
2.4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (Vay quỹ môi trường	64,333,391,000	47,769,391,000
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	256,406,762	218,278,569
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 (01/10/2021-30/9//2022)	210,234,500,000	0	(1,430,000)	0	45,540,148,428	1,604,723,088	293,922,624,045	551,300,565,561
- Tăng vốn trong năm trước	42,044,560,000	0	1,430,000	0	10,119,902,305	(193,125,858)	140,706,516,001	192,679,282,448
- Tăng vốn trong năm	42,044,560,000				10,119,902,305			42,044,560,000
- Phân phối lợi nhuận								10,119,902,305
- Lãi trong kỳ			1,430,000			(193,125,858)	140,598,027,975	140,404,902,117
- Tăng khác							108,488,026	109,918,026
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	1,434,523	92,554,551,821	92,555,986,344
- Phân phối lợi nhuận							18,974,816,821	18,974,816,821
- Chia cổ tức							73,579,735,000	73,579,735,000
- Giảm khác						1,434,523	0	1,434,523
Số dư cuối kỳ năm trước (30/09/2022) là đầu kỳ năm nay (01/10/2022)	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 nay	50,453,700,000	0	0	0	0	(82,593,685)	58,793,419,383	109,192,068,710
- Tăng vốn trong năm	50,453,700,000							50,453,700,000
- Lãi trong năm nay						(82,593,685)	58,807,190,889	58,724,597,204
- Tăng khác							13,771,506	13,771,506
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0	7,344,803	0	63,159,463,036	63,166,807,839
- Phân phối lợi nhuận					0			0
- Chia cổ tức							63,067,653,000	63,067,653,000
- Giảm khác					7,344,803	0	91,810,036	99,154,839
Số dư cuối kỳ này	302,732,760,000	0	0	0	55,652,705,930	1,327,569,022	337,708,544,572	697,449,122,536

Tình hình phát hành cổ phiếu của công ty

Cổ phiếu phổ thông

	Số cuối kỳ (31/03/2023)		Số đầu năm (01/10/2022)	
	Số lượng	Đơn vị tính	Số lượng	Đơn vị tính
- Số cổ phiếu được phép phát hành	30,273,276	Cổ phiếu	25,227,906	Cổ phiếu
- Số cổ phiếu được phát hành và được góp vốn đầy đủ	30,273,276	Cổ phiếu	25,227,906	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	30,273,276	Cổ phiếu	25,227,906	Cổ phiếu
Cổ phiếu quỹ	Số cuối kỳ (31/03/2023)		Số đầu năm (01/10/2022)	
- 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 (31/03/2023)	Số đầu năm (01/10/2022)
1- Các quỹ của doanh nghiệp:	56,980,274,952	57,070,213,440
- Quỹ đầu tư phát triển	55,652,705,930	55,660,050,733
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	1,327,569,022	1,410,162,707
- Quỹ khác thuộc chủ sở hữu		
2 -Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo KQHĐKD		
	Quý II năm nay	Quý II năm trước
2.1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	50,005,345,372	21,584,840,804
- Doanh thu thuần bán hàng		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	50,005,345,372	21,584,840,804
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)	50,005,345,372	21,584,840,804
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá.		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	50,005,345,372	21,584,840,804
2.4 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	22,316,318,246	7,154,314,256
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	22,316,318,246	7,154,314,256
2.5 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	11,825,912,614	13,530,957,890
- Lãi tiền gửi tiền tiết kiệm, cho vay	11,703,955,565	5,982,982,250
- Cổ tức, lợi nhuận được chia (LNST cty con chuyển về)	28,090,401,251	
- Doanh thu bán cổ phiếu	900,896,625	7,547,975,640
- Giảm trong kỳ (Đổi trừ giá vốn cổ phiếu)	(782,640,932)	
- Lãi trên cổ dư TGNH hàng tháng	3,701,356	
- Đổi trừ tiền lãi LNST (Công ty con chuyển về)	(28,090,401,251)	
2.6 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	547,635,347	551,785,118
- Lãi tiền vay (Quỹ MT + khác)	307,027,254	173,181,364
- Phí bảo lãnh vay, phí quản lý chứng khoán	20,000,000	213,040,085
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	220,608,093	165,563,669
- Hoàn nhập dự phòng	782,640,932	
- Chi phí tài chính khác	(782,640,932)	
2.7 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	6,524,967,382	4,348,457,964
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế (Mã số 51)	6,524,967,382	4,348,457,964
2.8 - Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)	(9,018,048)	(8,229,803)
2.9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	10,951,677,916	9,154,522,279
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	246,900,699	69,105,419
- Phân bổ CCDC + CP phân bổ dài hạn	1,138,519,656	1,541,940,249
- Chi phí khấu hao TSCĐ+BDS	4,295,143,813	2,798,193,597
- Chi phí nhân công	4,243,297,197	4,141,474,755
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	767,616,301	446,560,441
- Chi phí khác bằng tiền	260,200,250	157,247,818

3 - Những thông tin khác...

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 04 năm 2023

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



