

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
Mã chứng khoán: IDV

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

QUÝ I NĂM NAY (1/10/2023-31/12/2023)

BIỂU MẪU GỒM:

- | | |
|-----------------------------------|--------------------|
| 1 - Bảng cân đối kế toán | (Mẫu số: B01 – DN) |
| 2 - Kết quả hoạt động kinh doanh | (Mẫu số: B02 – DN) |
| 3 - Lưu chuyển tiền tệ | (Mẫu số: B03 – DN) |
| 4 - Thuyết minh báo cáo tài chính | (Mẫu số: B09 – DN) |

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 01 năm 2024

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 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 I năm nay (01/10/2023- 31/12/2023)

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý I | | Lũy kế từ đầu kỳ đến cuối kỳ | |
|---|-----------|-------------|-----------------------|-----------------------|--|--|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay (Từ 01/10/2023 đến 31/12/2023) | Năm trước (Từ 01/10/2022 đến 31/12/2022) |
| | | | (Đơn vị tính: VNĐ) | | | |
| 1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | E2.1 | 15.765.582.396 | 47.227.898.509 | 15.765.582.396 | 47.227.898.509 |
| 2- Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | | | | | |
| 3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 15.765.582.396 | 47.227.898.509 | 15.765.582.396 | 47.227.898.509 |
| 4- Giá vốn hàng bán | 11 | E2.4 | 6.301.430.988 | 33.464.262.972 | 6.301.430.988 | 33.464.262.972 |
| 5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 9.464.151.408 | 13.763.635.537 | 9.464.151.408 | 13.763.635.537 |
| 6- Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | E2.5 | 34.250.866.126 | 35.177.730.897 | 34.250.866.126 | 35.177.730.897 |
| 7- Chi phí tài chính | 22 | E2.6 | 665.702.951 | 151.184.572 | 665.702.951 | 151.184.572 |
| <i>Trong đó: chi phí lãi vay</i> | 23 | | 458.794.440 | 451.244.176 | 458.794.440 | 451.244.176 |
| 8- Chi phí bán hàng | 24 | | 44.318.409 | 44.318.409 | 44.318.409 | 44.318.409 |
| 9- Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 3.407.700.494 | 3.172.955.626 | 3.407.700.494 | 3.172.955.626 |
| 10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 39.597.295.680 | 45.572.907.827 | 39.597.295.680 | 45.572.907.827 |
| 11- Thu nhập khác | 31 | | 229.963.639 | 180.272.725 | 229.963.639 | 180.272.725 |
| 12- Chi phí khác | 32 | | | 90.000.000 | | 90.000.000 |
| 13- Lợi nhuận khác | 40 | | 229.963.639 | 90.272.725 | 229.963.639 | 90.272.725 |
| 14 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 39.827.259.319 | 45.663.180.552 | 39.827.259.319 | 45.663.180.552 |
| 15- Chi phí thuế TNDN Hiện hành | 51 | E2.8 | 1.758.372.524 | 2.929.461.899 | 1.758.372.524 | 2.929.461.899 |
| 16- Chi phí thuế TNDN Hoàn lại | 52 | | | | | |
| 17- Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | | 38.068.886.795 | 42.733.718.653 | 38.068.886.795 | 42.733.718.653 |
| 18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 1.221 | 1.694 | 1.221 | 1.694 |
| 19- Lãi suy giảm trên cổ phiếu | | | | | | |

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

[Signature]

Nguyễn Thị Hoàn

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

[Signature]

Nguyễn Thị Hoàn

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

(Đơn vị tính: VNĐ)

| 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 | 160.311.309.911 | 80.417.946.338 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.A1 | 34.214.216.935 | 13.403.114.854 |
| 1. Tiền | 111 | | 13.976.408.716 | 13.403.114.854 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 20.237.808.219 | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.A2 | 12.075.374.936 | 51.390.040.936 |
| 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 | | 4.500.000.000 | 45.550.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | V.A3 | 109.803.733.893 | 15.277.312.555 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 4.298.696.038 | 3.721.192.658 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 100.812.413.125 | 7.238.469.658 |
| 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 | | 4.711.874.730 | 4.336.900.239 |
| 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 | 70.778.804 | 65.033.048 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 70.778.804 | 65.033.048 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | V.A5 | 4.147.205.343 | 282.444.945 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 533.604.248 | 119.158.337 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 3.613.601.095 | 163.286.608 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | | |
| 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 | 1.078.886.489.911 | 1.018.200.385.961 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | V.B1 | 588.649.730.542 | 586.623.711.496 |
| 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 | | 515.449.730.542 | 513.423.711.496 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | V.B2 | 90.740.868.098 | 93.519.922.620 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 90.740.868.098 | 93.519.922.620 |
| - Nguyên giá | 222 | | 135.034.170.364 | 134.874.172.364 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (44.293.302.266) | (41.354.249.744) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | | |

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023) | SỐ ĐẦU NĂM (01/10/2023) |
|---|--------------|--------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 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 | | 40.020.926.110 | |
| - Nguyên giá | 231 | | 40.020.926.110 | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.B4 | 42.604.593.610 | 25.347.981.561 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 42.604.593.610 | 25.347.981.561 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.B5 | 280.932.268.607 | 276.132.268.607 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 49.694.000.000 | 49.494.000.000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 94.734.310.400 | 94.734.310.400 |
| 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 | | (3.805.767.353) | (3.805.767.353) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | V.B6 | 35.938.102.944 | 36.576.501.677 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 35.938.102.944 | 36.576.501.677 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 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 | | 1.239.197.799.822 | 1.098.618.332.299 |
| 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 | V.C | 538.386.265.704 | 420.284.947.976 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | V.C1 | 159.046.630.864 | 53.465.306.796 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 7.630.544.918 | 516.975.098 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | | 3.966.095.425 | 3.237.119.488 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 1.881.494.509 | 2.715.844.469 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 361.496.274 | 201.500.683 |
| 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 | | 8.176.213.660 | 13.115.290.952 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 1.381.297.369 | 1.518.921.397 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 121.840.000.000 | 18.320.000.000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 13.809.488.709 | 13.839.654.709 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | V.C2 | 379.339.634.840 | 366.819.641.180 |
| 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 | | 307.146.250.180 | 307.146.250.180 |
| 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 |



| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ (31/12/2023) | SỐ ĐẦU NĂM (01/10/2023) |
|--|------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 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 | 700.811.534.118 | 678.333.384.323 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 700.811.534.118 | 678.333.384.323 |
| 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 | | 67.586.704.802 | 67.586.704.802 |
| 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 | | 321.421.089.316 | 298.942.939.521 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 283.352.202.521 | 198.442.241.940 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 38.068.886.795 | 100.500.697.581 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | | |
| 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 | | 1.239.197.799.822 | 1.098.618.332.299 |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

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

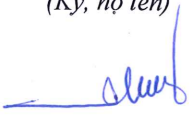
(Đơn vị tính: VNĐ)

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu kỳ đến cuối kỳ | |
|--|-----------|-------------|--|--|
| | | | Năm nay (01/10/2023- 31/12/2023) | Năm trước (01/10/2022- 31/12/2022) |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 39.827.259.319 | 45.663.180.552 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và Bất động sản đầu tư | 02 | | 2.939.052.522 | 2.534.191.474 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 209.543.251 | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (34.250.866.126) | (35.177.730.897) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 458.794.440 | 451.244.176 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 9.183.783.406 | 13.470.885.305 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (98.148.339.418) | (60.120.998.447) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (5.745.756) | (15.494.382) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | (53.935.818.462) | (10.450.034.873) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 223.952.822 | (288.212.354) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | (1.944.877.251) | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (458.794.440) | (451.244.176) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (2.195.270.240) | (2.167.865.348) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (30.166.000) | (66.661.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (147.311.275.339) | (60.089.625.275) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác | 21 | | (973.329.913) | (231.342.656) |
| 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 | | (6.235.334.000) | (25.354.847.585) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 45.550.000.000 | 28.296.909.589 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (4.800.000.000) | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác | 26 | | | 7.191.932.648 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 34.131.784.673 | 36.985.720.680 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 67.673.120.760 | 46.888.372.676 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 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 | | | 51.904.000.000 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | 116.039.993.660 | (8.270.000.000) |
| 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 | | 100.449.256.660 | 31.020.047.000 |



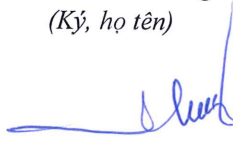
| | | | | |
|---|----|--|----------------|----------------|
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | 20.811.102.081 | 17.818.794.401 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 13.403.114.854 | 5.498.990.473 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | | 34.214.216.935 | 23.317.784.874 |

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)



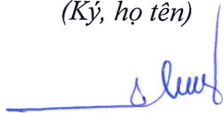
Phạm Trung Kiên

5002
CÔNG
CÔ P
T TRI
VĨNH
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 (01/10/2023- 31/12/2023) | 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 | % | 87,06 | 87,06 | |
| Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản | % | 12,94 | 12,94 | |
| <i>Cơ cấu nguồn vốn</i> | | | | |
| Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | % | 43,45 | 43,45 | |
| Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn | % | 56,55 | 56,55 | |
| Khả năng thanh toán | | | | |
| Khả năng thanh toán hiện hành (CT100/300) | Lần | 0,30 | 0,30 | |
| Khả năng thanh toán nợ đến hạn (CT100/310) | Lần | 1,01 | 1,01 | |
| Khả năng thanh toán nhanh (111/300) | Lần | 0,03 | 0,03 | |
| TỶ SUẤT SINH LỜI | | | | |
| <i>Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</i> | | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần | % | 252,62 | 252,62 | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần | % | 241,47 | 241,47 | |
| <i>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</i> | | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản | % | 3,21 | 3,21 | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản | % | 3,07 | 3,07 | |
| <i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</i> | | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu | % | 5,43 | 5,43 | |

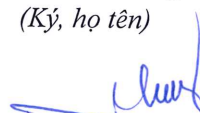
Người lập
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Vĩnh Phúc, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Trung Kiên

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 26 ngày 19 tháng 9 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.
- Cho thuê kho, văn phòng, bãi đỗ xe
- Cho thuê nhà ở, nhà phục vụ các mục đích kinh doanh

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 trừ vàng và kim loại hiếm kinh doanh

2.10 Lắp đặt máy móc, thiết bị công nghiệp

2.11 Sửa chữa các thiết bị điện

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

2.13 Bốc xếp hàng hóa

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

2.15 Sản xuất sản phẩm từ plastic

2.16 Thu gom rác thải không độc hại

2.17 Xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại

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

2.19 Hoạt động thiết kế chuyên dụng

2.20 Dịch vụ lưu trú ngắn ngày

2.21 Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động

2.22 Vận tải hàng hoá bằng đường bộ

2.23 Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan

2.24 Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm

2.25 Vệ sinh công nghiệp và các công trình chuyên biệt

- 2.26 Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử viễn thông
- 2.27 Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác
- 2.28 Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp
- 2.29 Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác
- 2.30 Xây dựng công trình đường bộ
- 2.31 Xây dựng công trình thủy
- 2.32 Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan
- 2.33 Trồng rau, đậu và các loại trồng hoa
- 2.34 Trồng cây lâu năm khác
- 2.35 Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống
- 2.36 Bán lẻ hàng hoá khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh
- 2.37 Thoát nước và xử lý nước thải
- 2.38 Hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề

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, 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 | 6 - 35 |
| Máy móc thiết bị | 6 - 8 |
| Phương tiện vận tải truyền dẫn | 7 - 10 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 3 - 10 |

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

- 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.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: đường thẳng thời gian sử dụng ước tính từ 15 đến 20 năm.

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 tổng 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 | KCN Khai Quang, TP Vĩnh Yên, tỉnh VP | 70% | 70% | Đầu tư kinh doanh nhà xưởng cho thuê |
| Công ty TNHH MTV xây dựng Sông Lô | KCN Khai Quang, TP Vĩnh Yên, tỉnh VP | 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 hạ tầng KCN Đồng Văn III tỉnh Hà Nam | KCN Đồng Văn I, TT Đồng Văn, H Duy Tiên, Tỉnh HN | 20,0% | 20,0% | Đầu tư XD và kinh doanh hạ tầng KCN |
| Công ty cổ phần đầu tư Phát triển VL | Phủ Lý - Hà Nam | 20,0% | 20,0% | 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: Theo quy định

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 :

Nộp thuế TNDN theo quy định hiện hành

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) | | | | |
|---|-----------------|----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | | | Số cuối kỳ (31/12/2023) | Số đầu năm (01/10/2023) |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | | | 160.311.309.911 | 80.417.946.338 |
| 1 - Tiền và các khoản tương đương tiền. | | | 34.214.216.935 | 13.403.114.854 |
| - Tiền mặt | | | 25.015.282 | 213.640.167 |
| - Tiền gửi ngân hàng | | | 13.951.393.434 | 13.189.474.687 |
| - Các khoản tương đương tiền | | | 20.237.808.219 | |
| 2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | | | 12.075.374.936 | 51.390.040.936 |
| | | | Số cuối kỳ (31/12/2023) | Số đầu năm (01/10/2023) |
| 2.1. Chứng khoán kinh doanh | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| Cổ phiếu | | | | 6.593.207.451 |
| Công ty Cổ phần DIC số 4 (DC4) | | | 817.056 | 3.688.912.436 |
| Công ty Cổ phần Lilama 45.3 (L43) | | | 346.400 | 1.958.627.885 |
| Công ty cổ phần đầu tư phát triển Thành Đạt (DTD) | | | | |
| Cty CP thương mại và XNK Thiên Nam (TNA) | | | | |
| Ngân hàng Thương mại cổ phần Sài Gòn - Hà Nội (SHB) | | | 100.000 | 1.088.004.755 |
| Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam (VIB) | | | 10.000 | 186.779.752 |
| Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB) | | | 5.000 | 109.253.500 |
| Ngân hàng Thương mại cổ phần Phương Đông | | | 100.000 | 1.331.243.874 |
| Ngân hàng Thương mại cổ phần Tiên Phong | | | 5.000 | 84.626.750 |
| Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng | | | 5.000 | 90.635.750 |
| 2.2 Trái phiếu | | | | 44.796.833.485 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | | | (962.709.766) | (753.166.515) |
| - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | 4.500.000.000 | 45.550.000.000 |
| | | | Số cuối kỳ (31/12/2023) | Số đầu năm (01/10/2023) |
| 3 - Các khoản phải thu ngắn hạn | | | 109.803.733.893 | 15.277.312.555 |
| 3.1 - Phải thu của khách hàng | | | 4.298.696.038 | 3.721.192.658 |
| - CTy TNHH Haesung Vina | | | 83.987.200 | 82.214.000 |
| - CTy TNHH MTV Thiện Mỹ | | | 281.289.680 | 193.613.760 |
| - CTy TNHH BHFLEX Vina | | | 1.710.406.713 | 1.643.724.207 |
| - Các đối tượng khác | | | 2.223.012.445 | 1.801.640.691 |
| 3.2 - Trả trước cho người bán | | | 100.812.413.125 | 7.238.469.658 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - Cty CP phát triển xây dựng đô thị Vĩnh Phúc | 972.550.000 | 972.550.000 |
| - Viện quy hoạch xây dựng tỉnh Vĩnh Phúc | 90.000.000 | 90.000.000 |
| - Công ty TNHH xây dựng Minh Quang | 4.375.000.000 | 4.375.000.000 |
| - Các đối tượng khác : | 95.374.863.125 | 1.800.919.658 |
| 3.3 - Phải thu về cho vay ngắn hạn | | |
| 3.4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác | 4.711.874.730 | 4.336.900.239 |
| - Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn | 569.259.536 | 450.178.083 |
| - Phải thu khác | 3.262.584.504 | 3.258.654.358 |
| - Phải thu tạm ứng | 880.030.690 | 628.067.798 |
| 3.5 - Dự phòng nợ khó đòi (*) (Cty XD Đô thị VP) | (19.250.000) | (19.250.000) |
| 4 - Hàng tồn kho | 70.778.804 | 65.033.048 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 70.778.804 | 65.033.048 |
| - Công cụ dụng cụ | | |
| 5 - Tài sản ngắn hạn khác | 4.147.205.343 | 282.444.945 |
| - Chi phí trả trước ngắn hạn | 533.604.248 | 119.158.337 |
| - Thuế GTGT được khấu trừ | 3.613.601.095 | 163.286.608 |
| - Các khoản khác phải thu nhà nước | | |

20
 3 T
 HÀ
 4 HA
 PH
 . T.V

| | Số cuối kỳ (31/12/2023) | Số đầu năm (01/10/2023) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 1.078.886.489.911 | 1.018.200.385.961 |
| 1 - Các khoản phải thu dài hạn | 588.649.730.542 | 586.623.711.496 |
| 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 (Đền bù GPMB) | 501.903.453.870 | 501.785.463.592 |
| 1.3. Phải thu về tiền thuê đất thô được khấu trừ | 5.860.276.672 | 5.860.276.672 |
| 1.4. Lãi dự thu dài hạn (Công ty L18) | 7.686.000.000 | 5.777.971.232 |
| 2 - Tài sản cố định | 90.740.868.098 | 93.519.922.620 |

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 | 91.007.305.747 | 30.333.468.485 | 12.841.456.512 | 691.941.620 | | 134.874.172.364 |
| - Mua trong năm | | 159.998.000 | | | | 159.998.000 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán, giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 91.007.305.747 | 30.493.466.485 | 12.841.456.512 | 691.941.620 | | 135.034.170.364 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu | 28.907.949.830 | 3.488.616.106 | 8.772.837.220 | 184.846.588 | | 41.354.249.744 |
| - Khấu hao trong năm | 1.908.334.275 | 762.597.200 | 235.906.743 | 32.214.304 | | 2.939.052.522 |
| - Thanh lý nhượng bán | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 30.816.284.105 | 4.251.213.306 | 9.008.743.963 | 217.060.892 | | 44.293.302.266 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 62.099.355.917 | 26.844.852.379 | 4.068.619.292 | 507.095.032 | | 93.519.922.620 |
| - Tại ngày cuối năm | 60.191.021.642 | 26.242.253.179 | 3.832.712.549 | 474.880.728 | | 90.740.868.098 |
| - Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ Hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay | | | | | | |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng | | | | | 8.340.224.287 | 8.340.224.287 |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý: | | | | | | |

3 - Tăng giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | Bất động sản đầu tư | | | Tổng cộng |
|---|-----------------------|--|--|-----------------------|
| Nguyên giá BĐS đầu tư | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | |
| - Mua trong năm | 40.020.926.110 | | | 40.020.926.110 |
| - Thanh lý, nhượng bán, điều chuyển (...) | | | | |
| Số dư cuối năm | 40.020.926.110 | | | 40.020.926.110 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | |
| - giảm khác khác | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | |
| Giá trị còn lại của BĐSĐT | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | 40.020.926.110 | | | 40.020.926.110 |

| | Số cuối kỳ (31/12/2023) | Số đầu năm (01/10/2023) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 4 - Tài sản dở dang dài hạn | 42.604.593.610 | 25.347.981.561 |
| 4.1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | | |
| 4.2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 42.604.593.610 | 25.347.981.561 |
| + Chi phí dự án Sông Lô | 37.839.475.941 | 20.687.841.670 |
| + Hệ thống đèn Led | 86.202.562 | 86.202.562 |
| + 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 |
| + Lô CN 18 | 54.308.050 | 54.308.050 |
| + Xây dựng mới Module 2 | 234.607.408 | 129.629.630 |
| + Cấp nước PCCC KQ | 1.256.104.545 | 1.256.104.545 |
| + Khác | | |
| 5- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 280.932.268.607 | 276.132.268.607 |
| 5.1 - Đầu tư vào công ty con | 49.694.000.000 | 49.494.000.000 |
| Cty TNHH MTV VPID Hà Nam | 4.326.000.000 | 45.000.000.000 |
| Cty cổ phần VPID Vĩnh Phúc | 45.000.000.000 | 4.326.000.000 |
| Công ty TNHH MTV xây dựng Sông Lô | 368.000.000 | 168.000.000 |
| 5.2 - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 94.734.310.400 | 94.734.310.400 |
| Công ty cổ phần đầu tư phát triển hạ tầng KCN Đồng văn III tỉnh Hà Nam | 92.734.310.400 | 92.734.310.400 |
| 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 | 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 Trung Anh | 39.000.000.000 | 39.000.000.000 |
| Công ty cổ phần đầu tư khu công nghiệp Hoàng Thành Du Long | 33.200.000.000 | 28.600.000.000 |
| 5.4 - Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | (3.805.767.353) | (3.805.767.353) |
| 5.5 - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | |
| 6 - Tài sản dài hạn khác | 35.938.102.944 | 36.576.501.677 |

C.P. C.A.

| | Số cuối kỳ (31/12/2023) | Số đầu năm (01/10/2023) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| C - Nợ phải trả | 538.386.265.704 | 420.284.947.976 |
| 1 - Nợ ngắn hạn | 159.046.630.864 | 53.465.306.796 |
| 1.1. Phải trả người bán ngắn hạn | 7.630.544.918 | 516.975.098 |
| * Công ty Điện lực Vĩnh Phúc- CN Tổng Công ty Điện lực miền Bắc | 132.327.378 | 101.620.254 |
| * Viện Công nghệ môi trường | 49.494.240 | |
| * Công ty cổ phần công nghệ Yoshiken Việt Nam | 69.095.835 | 84.068.485 |
| * Các đối tượng Khác | 7.379.627.465 | 331.286.359 |
| 1.2. Người mua trả trước ngắn hạn | | |
| 1.3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 3.966.095.425 | 3.237.119.488 |
| * Thuế GTGT | | |
| * Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1.758.372.524 | 2.195.270.240 |
| * Thuế thu nhập cá nhân | 675.954.561 | 137.691.142 |
| * Thuế khác | 1.531.768.340 | 904.158.106 |
| 1.4. Phải trả người lao động | 1.881.494.509 | 2.715.844.469 |
| 1.5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 361.496.274 | 201.500.683 |
| 1.6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 8.176.213.660 | 13.115.290.952 |
| 1.7. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác | 1.381.297.369 | 1.518.921.397 |
| 1.8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 121.840.000.000 | 18.320.000.000 |
| 1.9. Dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường | | |
| 1.10. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 13.809.488.709 | 13.839.654.709 |
| * Quỹ Phúc lợi | 5.824.703.709 | 5.854.869.709 |
| * Quỹ khen thưởng | 7.984.785.000 | 7.984.785.000 |
| 2 - Nợ dài hạn | 379.339.634.840 | 366.819.641.180 |
| 2.1. Phải trả người bán dài hạn | | |
| 2.2. Người mua trả tiền trước dài hạn | | |
| 2.3. Chi phí phải dài hạn | | |
| 2.4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | | |
| 2.5. Phải trả nội bộ dài hạn | | |
| 2.6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 307.146.250.180 | 307.146.250.180 |
| 2.7. Phải trả dài hạn khác | | |
| 2.8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (Vay quỹ môi trường) | 72.193.384.660 | 59.673.391.000 |
| 2.9. Trái phiếu chuyển đổi | | |
| 2.10. Cổ phiếu ưu đãi | | |
| 2.11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| 2.12. Dự phòng phải trả dài hạn | | |
| 2.13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | | |



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 | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Lợi nhuận sau thuế | Tổng Cộng |
|--|---------------------------|--------------|---------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Giai đoạn từ (01/10/2022-30/09/2023) | 252.279.060.000 | | | 54.978.393.605 | | 261.587.933.471 | 568.845.387.076 |
| - Tăng vốn trong năm trước | 59.535.680.000 | | | 12.615.656.000 | | 124.077.014.050 | 196.228.350.050 |
| - Tăng vốn trong năm | 59.535.680.000 | | | 12.615.656.000 | | | 72.151.336.000 |
| - Phân phối lợi nhuận | | | | | | | |
| - Lãi trong kỳ | | | | | | 124.063.242.544 | 124.063.242.544 |
| - Tăng khác | | | | | | 13.771.506 | 13.771.506 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | 11.000.000 | 7.344.803 | | 86.722.008.000 | 86.740.352.803 |
| - Phân phối lợi nhuận | | | | 7.344.803 | | 23.654.355.000 | 23.661.699.803 |
| - Chia cổ tức | | | | | | 63.067.653.000 | 63.067.653.000 |
| - Giảm khác | | | 11.000.000 | | | | 11.000.000 |
| Số dư cuối kỳ năm trước (30/09/2023) là đầu kỳ năm nay (01/10/2023) | 311.814.740.000 | | (11.000.000) | 67.586.704.802 | | 298.942.939.521 | 678.333.384.323 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | 38.068.886.795 | 38.068.886.795 |
| - Tăng vốn trong năm | | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | 38.068.886.795 | 38.068.886.795 |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | 15.590.737.000 | 15.590.737.000 |
| - Phân phối lợi nhuận | | | | | | | |
| - Chia cổ tức | | | | | | 15.590.737.000 | 15.590.737.000 |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ này | 311.814.740.000 | | (11.000.000) | 67.586.704.802 | | 321.421.089.316 | 700.811.534.118 |

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 cổ phiếu quỹ | 10.000 | Đồng/cổ phiếu | 10.000 | Đồng/cổ phiếu |
| - Mệnh giá cổ phiếu quỹ | 10.000 | Đồng/cổ phiếu | 10.000 | Đồng/cổ phiếu |

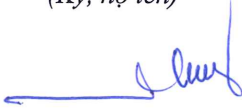
| E. Các nội dung thuyết minh khác | Số cuối kỳ (31/12/2023) | Số đầu năm (01/10/2023) |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| 1- Các quỹ của doanh nghiệp: | 67.586.704.802 | 67.586.704.802 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 67.586.704.802 | 67.586.704.802 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | | |
| - 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) | 15.765.582.396 | 47.227.898.509 |
| - Doanh thu thuần bán hàng | | |
| - Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ | 15.765.582.396 | 47.227.898.509 |
| 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) | 15.765.582.396 | 47.227.898.509 |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 15.765.582.396 | 47.227.898.509 |
| 2.4 - Giá vốn hàng bán (Mã số: 11) | 6.301.430.988 | 33.464.262.972 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 6.301.430.988 | 33.464.262.972 |
| 2.5 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số : 21) | 34.250.866.126 | 35.177.730.897 |
| - Lãi tiền gửi tiền tiết kiệm + cho vay | 2.556.353.528 | 2.841.733.310 |
| - Cổ tức LN được chia từ công ty LDLK | | 4.134.166.615 |
| - 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 |
| - Lãi trên số dư TGNH hàng tháng | 12.151.262 | 2.802.522 |
| - Giảm trong kỳ (Bù trừ giá vốn cổ phiếu với 635) | (1.011.050.000) | (1.213.152.993) |
| 2.6 - Chi phí tài chính (Mã số 22) | 665.702.951 | 151.184.572 |
| - Lãi tiền vay (Quỹ MT + khác) | 451.159.700 | 451.244.176 |
| - Phí bảo lãnh vay + phí quản lý chứng khoán | 5.000.000 | |
| - Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác (Hoàn nhập) | 209.543.251 | (300.072.120) |
| - Giá vốn kinh doanh chứng khoán | 1.011.050.000 | |
| - Bù trừ giá vốn kinh doanh chứng khoán | (1.011.050.000) | 12.516 |
| 2.7 - Chi Phí bán hàng | 44.318.409 | 44.318.409 |
| - Chi phí tư vấn môi giới bán hàng | 44.318.409 | 44.318.409 |
| 2.8 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 1.758.372.524 | 2.929.461.899 |
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (Mã 51) | 1.758.372.524 | 2.929.461.899 |
| 2.9 - Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số: 52) | | |
| 2.10 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | 7.548.210.655 | 8.656.162.622 |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 54.488.564 | 237.002.264 |
| - Phân bổ CCDC, dịch vụ, tài sản dài hạn | 953.666.659 | 847.937.740 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 2.907.178.896 | 2.534.191.474 |

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| - Chi phí nhân công | 2.963.495.471 | 3.330.841.516 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 561.374.146 | 1.045.499.538 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 108.006.919 | 660.690.090 |
| 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

