

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: 2500222004

Tel: 02113 720 945; Fax: 02113 845 944

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

QUÝ I NĂM NAY (01/10/2024-31/12/2024)

### 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 20 tháng 01 năm 2025



DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm nay (1/10/2024 - 31/12/2024)

(Đơn vị tính: VNĐ)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay (1/10/2024- 31/12/2024)	Năm trước (1/10/2023- 31/12/2023)
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	E2.1	26,795,680,928	38,152,704,683	26,795,680,928	38,152,704,683
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		26,795,680,928	38,152,704,683	26,795,680,928	38,152,704,683
4- Giá vốn hàng bán	11	E2.4	9,326,157,872	12,708,818,238	9,326,157,872	12,708,818,238
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		17,469,523,056	25,443,886,445	17,469,523,056	25,443,886,445
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	E2.5	16,698,253,927	9,974,932,850	16,698,253,927	9,974,932,850
7- Chi phí tài chính	22	E2.6	716,089,929	575,476,024	716,089,929	575,476,024
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		290,042,149	360,932,773	290,042,149	360,932,773
8- Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24				0	
9- Chi phí bán hàng	25		84,897,141	271,827,706	84,897,141	271,827,706
10- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4,894,017,463	4,579,705,304	4,894,017,463	4,579,705,304
11- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26)+24)	30		28,472,772,450	29,991,810,261	28,472,772,450	29,991,810,261
12- Thu nhập khác	31		1,455,466,743	9,743,460,109	1,455,466,743	9,743,460,109
13- Chi phí khác	32		117,505,639	10	117,505,639	10
14- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1,337,961,104	9,743,460,099	1,337,961,104	9,743,460,099
15- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40+45)	50		29,810,733,554	39,735,270,360	29,810,733,554	39,735,270,360
16- Chi phí thuế TNDN Hiện hành	51	E2.7	6,141,404,319	8,083,814,906	6,141,404,319	8,083,814,906
17- Chi phí thuế TNDN Hoàn lại	52		(2,602,329)	(10,515,506)	(2,602,329)	(10,515,506)
18- Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		23,671,931,564	31,661,970,960	23,671,931,564	31,661,970,960
18.1- Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		23,668,665,322	31,696,875,652	23,668,665,322	31,696,875,652
18.2- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		3,266,243	(34,904,692)	3,266,243	(34,904,692)
19- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		660	1,015	660	1,015
20- Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

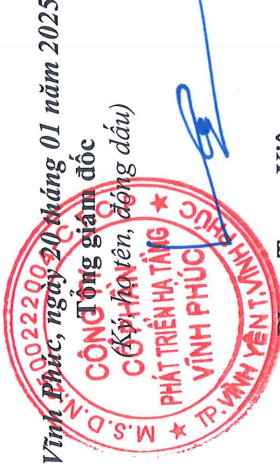
*[Signature]*

Phùng Thị Chung Thủy

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Nguyễn Thị Hoàn



Phạm Trung Kiên

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

Mẫu số: B 01 - DN  
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài Chính

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

(Đơn vị tính: VNĐ)

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)	SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)
<b>A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>	<b>V.A</b>	<b>421,383,694,301</b>	<b>485,005,815,374</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>9,421,352,448</b>	<b>57,387,452,252</b>
1. Tiền	111	V.A1	9,321,352,448	21,747,452,252
2. Các khoản tương đương tiền	112		100,000,000	35,640,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.A2</b>	<b>237,581,250,650</b>	<b>260,993,289,477</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		13,449,135,646	16,788,177,111
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(1,797,396,840)	(1,364,876,840)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		225,929,511,844	245,569,989,206
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.A3</b>	<b>163,827,289,154</b>	<b>158,563,110,572</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		5,908,036,409	6,275,440,852
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		65,523,881,854	122,667,214,280
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		87,234,417,550	24,900,000,000
6. Các khoản phải thu khác	136		5,180,203,341	4,739,705,440
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>547,838,964</b>	<b>129,051,542</b>
1. Hàng tồn kho	141		547,838,964	129,051,542
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>10,005,963,085</b>	<b>7,932,911,531</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		345,449,253	439,987,290
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		9,660,513,830	7,492,924,241
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2	
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>1,429,049,291,900</b>	<b>1,395,032,027,446</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>V.B1</b>	<b>597,158,646,253</b>	<b>596,903,457,303</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			
6. Phải thu dài hạn khác	216		597,158,646,253	596,903,457,303
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>106,173,005,428</b>	<b>110,133,536,205</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>106,173,005,428</b>	<b>110,133,536,205</b>
- Nguyên giá	222		185,373,752,718	185,373,752,718
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(79,200,747,290)	(75,240,216,513)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			

- 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>23,254,690,445</b>	<b>23,695,669,685</b>
- Nguyên giá	231		26,246,643,872	26,246,643,872
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(2,991,953,427)	(2,550,974,187)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<i>V.B4</i>	<b>224,936,383,068</b>	<b>185,327,516,338</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		224,936,383,068	185,327,516,338
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<i>V.B5</i>	<b>313,685,176,022</b>	<b>313,685,176,021</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		172,233,649,366	172,233,649,365
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		143,809,725,560	143,809,725,560
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(2,358,198,904)	(2,358,198,904)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<i>V.B6</i>	<b>163,841,390,684</b>	<b>165,286,671,894</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		163,692,780,904	165,135,459,785
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		148,609,780	151,212,109
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>1,850,432,986,201</b>	<b>1,880,037,842,820</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>MÃ SỐ</b>	<b>THUYẾT MINH</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)</b>
<b>C - Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>	<i>V.C</i>	<b>1,006,023,005,774</b>	<b>1,005,389,564,436</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<i>V.C1</i>	<b>162,275,990,759</b>	<b>161,642,549,421</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		6,722,887,605	2,967,831,373
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		8,447,674,694	4,522,597,123
4. Phải trả người lao động	314		2,411,121,915	4,504,766,293
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		75,738,599,201	75,698,751,550
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		24,230,999,353	37,042,814,242
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1,724,829,452	3,581,930,301
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		30,750,000,000	21,080,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		12,249,878,539	12,243,858,539
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>843,747,015,015</b>	<b>843,747,015,015</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		780,114,770,265	780,114,770,265
7. Phải trả dài hạn khác	337		3,507,517,506	3,507,517,506
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		60,113,384,660	60,113,384,660

04-C  
Y  
N  
TANG  
JC  
INH PH

9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		11,342,584	11,342,584
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>844,409,980,427</b>	<b>874,648,278,384</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>844,409,980,427</b>	<b>874,648,278,384</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		358,583,850,000	358,583,850,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		358,583,850,000	358,583,850,000
- 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		78,949,441,652	78,949,441,652
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		402,739,421,336	432,977,719,294
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		379,070,756,015	319,491,247,247
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		23,668,665,322	113,486,472,047
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		4,148,267,439	4,148,267,438
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,850,432,986,201</b>	<b>1,880,037,842,820</b>

Vĩnh Phúc, ngày 20 tháng 01 năm 2025

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 I (01/10/2024- 31/12/2024)

Đơn vị tính: Đồng (VNĐ)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (01/10/2024-31/12/2024)	Năm trước (01/10/2023-31/12/2023)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>29,810,733,554</b>	<b>39,735,270,360</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và Bất động sản đầu tư	02		4,401,510,017	4,349,197,980
- 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		(16,698,253,927)	(9,974,932,850)
- Chi phí lãi vay	06		290,042,149	360,932,773
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu</b>	<b>08</b>		<b>17,804,031,793</b>	<b>34,680,011,514</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(7,486,516,243)	(102,309,143,373)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(418,787,422)	7,572,853,041
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(9,281,183,136)	(61,435,712,350)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,539,819,247	(2,901,730,253)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			(1,944,877,251)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(290,042,149)	(360,932,773)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1,145,532,244)	(11,854,035,659)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17			(37,666,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>721,789,846</b>	<b>(138,591,233,104)</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		(44,357,512,002)	(978,339,913)
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		(222,157,950,379)	(312,512,840,849)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		245,569,989,205	407,827,506,849
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(4,600,000,000)
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		16,375,161,026	6,574,324,374
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(4,570,312,150)</b>	<b>96,310,650,461</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 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		12,000,000,000	79,039,993,660
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2,330,000,000)	
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(53,787,577,500)	(15,590,737,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(44,117,577,500)</b>	<b>63,449,256,660</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(47,966,099,804)</b>	<b>21,168,674,017</b>



Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		57,387,452,252	16,023,233,732
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		9,421,352,448	37,191,907,749

Vĩnh Phúc, ngày 20 tháng 01 năm 2025

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

0222  
ÔNG  
CỔ PH  
TRIỂN  
INH P  
YÊN T

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

CHỈ TIÊU	ĐVT	Quý I (01/10/2024- 31/12/2024)	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	%	77.23	77.23	
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	22.77	22.77	
<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>				
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	54.37	54.37	
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	45.63	45.63	
<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	2.60	2.60	
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.01	0.01	
<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	%	111.25	111.25	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	88.34	88.34	
<b>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</b>				
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	1.61	1.61	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	1.28	1.28	
<b>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</b>	%	2.80	2.80	

Người lập  
(Ký, họ tên)



Phùng Thị Chung Thủy

Vĩnh Phúc, ngày 20 tháng 01 năm 2025  
Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoàn

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




Phạm Trung Kiên



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

Mẫu số: B 09 - DN

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

Ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài Chính

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý I năm nay (01/10/2024 - 31/12/2024)**

**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:**

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

Chi tiết:

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

2.2 Xử lý và tiêu hủy rác thải độc hại

2.3 Thu gom rác thải độc hại

2.4 Tái chế phế liệu

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

2.6 Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu

2.7 Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét

2.8 Sản xuất sắt, thép, gang

2.9 Sản xuất kim loại màu và kim loại quý

2.10 Đúc sắt, thép

2.11 Đúc kim loại màu

2.12 Lắp đặt máy móc, thiết bị công nghiệp

2.13 Sửa chữa các thiết bị điện

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

2.15 Bốc xếp hàng hóa

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

2.17 Sản xuất sản phẩm từ plastic

2.18 Thu gom rác thải không độc hại

2.19 Xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại

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

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

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

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

1- Kỳ kế toán theo năm tài chính bắt đầu từ: ngày 01 tháng 10 năm 2024 và kết thúc vào ngày 30 tháng 9 năm 2025

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	KCN Khai Quang, TP Vĩnh Yên, tỉnh Vĩnh Phúc	51,22%	51,22%	Đầu tư kinh doanh nhà xưởng cho thuê
Công ty TNHH MTV xây dựng Sông Lô	KCN Khai Quang, TP 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	Phường Đồng Văn, TX Duy Tiên, T Hà Nam	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) khi bàn giao mặt bằng theo tỷ lệ phí trong hàng rào và phí sử dụng hạ tầng ngoài hàng rào được quy định trong từng hợp đồng được ký kết, phí sử dụng ngoài hàng rào được phân bổ đều cho toàn bộ thời gian thuê.

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

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

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

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

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

**Công ty CP phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc:**

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

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

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

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

Đơn vị tính: (đồng)

TÀI SẢN			SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)	SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>			<b>421,383,694,301</b>	<b>485,005,815,374</b>
<b>1 - Tiền và các khoản tương đương tiền.</b>			<b>9,421,352,448</b>	<b>57,387,452,252</b>
- Tiền mặt			328,111,785	166,650,078
- Tiền gửi ngân hàng			8,982,462,819	21,569,860,640
- Ngoại tệ			10,777,844	10,941,534
- Các khoản tương đương tiền			100,000,000	35,640,000,000
<b>2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>			<b>237,581,250,650</b>	<b>260,993,289,477</b>
	Số lượng cuối kỳ	Giá trị đầu kỳ	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)	SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)
<b>2.1. Chứng khoán kinh doanh</b>	<b>1,273,474</b>	<b>1,172,023</b>	<b>13,449,135,646</b>	<b>16,788,177,111</b>
<b>Cổ phiếu</b>	<b>1,273,474</b>	<b>1,172,023</b>	<b>13,449,135,646</b>	<b>16,788,177,111</b>
Công ty Cổ phần DIC số 4 (DC4)	817,056	817,056	410,383,808	3,688,912,436
Công ty Cổ phần Lilama 45.3 (L43)	346,400	346,400		1,958,627,885
Ngân hàng TMCP Phương Đông (OCB)	10,018	8,566	454,586,335	285,085,500

Ngân hàng Thương mại cổ phần Sài Gòn - Hà Nội (SHB)	100,000	10,137,608,955	10,269,115,804
Các cổ phiếu khác		2,446,556,548	586,435,486
<b>Trái phiếu</b>			
<b>2.2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)</b>		(1,797,396,840)	(1,364,876,840)
<b>2.3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>		225,929,511,844	245,569,989,206
		<b>SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)</b>
<b>3 - Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>163,827,289,154</b>	<b>158,563,110,572</b>
<b>3.1- Phải thu của khách hàng</b>		<b>5,908,036,409</b>	<b>6,275,440,852</b>
Công ty TNHH Haesung Vina			73,664,800
Công ty TNHH MTV Thiện Mỹ		163,442,189	170,783,251
Công ty TNHH BHFLEX Vina		1,915,606,800	2,391,514,524
Công ty Cổ phần dược phẩm Hoa Việt		182,069,186	168,920,186
Công ty TNHH SONNETTECK TJ VINA		7,775,998	6,168,959
Các Công ty khác		3,639,142,236	3,464,389,132
<b>3.2 - Trả trước cho người bán</b>		<b>65,523,881,854</b>	<b>122,667,214,280</b>
Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18		18,524,070,234	88,950,008,784
Công ty TNHH Koastal Eco Industries			5,206,355,536
Các Công ty Khác		46,999,811,620	28,510,849,960
<b>3.3- Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>		<b>87,234,417,550</b>	<b>24,900,000,000</b>
<b>3.4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		<b>5,180,203,341</b>	<b>4,739,705,440</b>
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn		4,709,615,341	4,386,522,440
Tạm ứng (lương, mua vật liệu...)		453,588,000	336,183,000
Phải thu khác		17,000,000	17,000,000
<b>3.5 - Dự phòng nợ khó đòi (*)</b>		<b>(19,250,000)</b>	<b>(19,250,000)</b>
<b>3.6 - Tài sản thiếu chờ xử lý</b>			
<b>4 - Hàng tồn kho</b>		<b>547,838,964</b>	<b>129,051,542</b>
Nguyên liệu, vật liệu		103,539,861	107,393,282
Công cụ dụng cụ		21,646,160	21,658,260
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		422,652,943	
Thành phẩm			
Hàng hoá bất động sản			
<b>5 - Tài sản ngắn hạn khác.</b>		<b>10,005,963,085</b>	<b>7,932,911,531</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn		345,449,253	439,987,290
Thuế GTGT được khấu trừ		9,660,513,830	7,492,924,241
Thuế và Các khoản khác phải thu nhà nước		2	



		SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)	SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>1,429,049,291,900</b>	<b>1,395,032,027,446</b>			
<b>1 - Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>597,158,646,253</b>	<b>596,903,457,303</b>			
1.1. Phải thu dài hạn (Đền bù GPMB KCN Khai Quang)		19,907,868,710	19,209,621,644			
1.2. Phải thu dài hạn (Đền bù GPMB KCN Châu Sơn)		76,181,850,877	76,181,850,877			
1.3. Phải thu dài hạn (Đền bù GPMB KCN Sông Lô II)		501,068,926,666	500,816,149,166			
1.4. Lãi dự thu dài hạn (Công ty L18)			695,835,616			
<b>2. Tài sản cố định</b>		<b>106,173,005,428</b>	<b>110,133,536,205</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	121,756,508,546	43,436,483,761	19,136,485,428	739,214,347	305,060,636	185,373,752,718
- Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0
- Tặng khác	0	0		0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán (...)	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>121,756,508,546</b>	<b>43,436,483,761</b>	<b>19,136,485,428</b>	<b>739,214,347</b>	<b>305,060,636</b>	<b>185,373,752,718</b>
Giá trị hao mòn lũy kế						0
<b>Số dư đầu</b>	<b>49,637,482,338</b>	<b>14,351,120,628</b>	<b>10,752,518,074</b>	<b>356,148,208</b>	<b>142,947,265</b>	<b>75,240,216,513</b>
- Khấu hao trong năm	2,391,575,115	1,108,775,331	423,197,258	30,604,863	6,378,210	3,960,530,777
- Chuyển sang BĐS đầu tư (...)						0
- Thanh lý nhượng bán (...)	0	0	0			0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>52,029,057,453</b>	<b>15,459,895,959</b>	<b>11,175,715,332</b>	<b>386,753,071</b>	<b>149,325,475</b>	<b>79,200,747,290</b>
Giá trị còn lại của TSCĐ HHình		0				0
- <b>Tại ngày đầu năm</b>	<b>72,119,026,208</b>	<b>29,085,363,133</b>	<b>8,383,967,354</b>	<b>383,066,139</b>	<b>162,113,371</b>	<b>110,133,536,205</b>
- <b>Tại ngày cuối năm</b>	<b>69,727,451,093</b>	<b>27,976,587,802</b>	<b>7,960,770,096</b>	<b>352,461,276</b>	<b>155,735,161</b>	<b>106,173,005,428</b>
- 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					17,270,311,444	15,339,775,079
<b>2.2 - Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính</b>					<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3 - Bất động sản đầu tư</b>					<b>23,254,690,445</b>	<b>23,695,669,685</b>

C.T.P. ★ CUC

<b>4- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)</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>224,936,383,068</b>	<b>185,327,516,338</b>
<b>VPID Hà Nam</b>	<b>23,765,145,383</b>	<b>23,553,717,606</b>
+ Thi công KCN Mở rộng 1	102,353,704	
+ Thi công KCN Mở rộng 2		
+ Xây dựng nhà xưởng cho thuê	23,662,791,679	23,553,717,606
<b>VPID Vĩnh Phúc</b>	<b>201,171,237,685</b>	<b>161,773,798,732</b>
+ Chi phí dự án khu công nghiệp Sông Lô II	92,543,194,866	79,076,866,959
+ Hệ thống đèn Led khu công nghiệp Khai Quang	196,578,488	196,578,488
+ Xây dựng mới Module 2 nhà máy xử lý nước thải Khai Quang	39,901,205,642	15,502,441,443
+ San nền lô đất dịch vụ khu công nghiệp Khai Quang (VP cũ)	548,545,936	548,545,936
+ Bồi thường giải phóng mặt bằng khu công nghiệp Khai Quang	2,290,219,027	2,290,219,027
+ Chi phí đầu tư xây dựng Lô CN17 khu công nghiệp Khai Quang	808,676,077	808,676,077
+ Hệ thống phòng cháy chữa cháy khu công nghiệp Khai Quang	10,766,191,705	9,774,244,858
+ Chi phí đầu tư xây dựng Lô CN18 khu công nghiệp Khai Quang	54,308,050	54,308,050
+ Bất động sản đầu tư	53,471,917,894	53,471,917,894
+ Chi phí đầu tư xây dựng khác	590,400,000	50,000,000
<b>5 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>313,685,176,022</b>	<b>313,685,176,021</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>172,233,649,366</b>	<b>172,233,649,365</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	77,499,338,966	77,499,338,965
- 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		
<b>5.3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác dài hạn</b>	<b>143,809,725,560</b>	<b>143,809,725,560</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	36,700,000,000	36,700,000,000
<b>5.4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)</b>	<b>(2,358,198,904)</b>	<b>(2,358,198,904)</b>
<b>5.5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>		
<b>6 - Tài sản dài hạn khác</b>	<b>163,841,390,684</b>	<b>165,286,671,894</b>
<b>6.1 - Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>163,841,390,684</b>	<b>165,286,671,894</b>
- Chi phí trả trước dài hạn	163,692,780,904	165,135,459,785
- Tài sản thuế TNDN hoãn lại	148,609,780	151,212,109
<b>6.2 - Tài sản dài hạn khác</b>		



NGUỒN VỐN	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)	SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)
<b>C - Nợ phải trả</b>	<b>1,006,023,005,774</b>	<b>1,005,389,564,436</b>
<b>1 - Nợ ngắn hạn</b>	<b>162,275,990,759</b>	<b>161,642,549,421</b>
<b>1.1. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>6,722,887,605</b>	<b>2,967,831,373</b>
* Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Hà Thu	997,913,413	890,783,154
* Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.5	16,938,650	16,938,650
* Công ty TNHH Koastal Eco Industries	4,638,266,751	0
* Các đối tượng khác...	1,069,768,791	2,060,109,569
<b>1.2. Người mua trả trước</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>8,447,674,694</b>	<b>4,522,597,123</b>
* Thuế GTGT		101,347,056
* Thuế thu nhập doanh nghiệp	6,161,543,051	4,202,836,580
* Thuế thu nhập cá nhân	2,286,131,643	170,970,299
* Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	47,443,188
<b>1.4. Chi phí phải trả</b>		<b>0</b>
<b>1.5. Phải trả người lao động</b>	<b>2,411,121,915</b>	<b>4,504,766,293</b>
<b>1.6. Chi phí phải trả ngắn hạn</b>	<b>75,738,599,201</b>	<b>75,698,751,550</b>
<b>1.7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>	<b>24,230,999,353</b>	<b>37,042,814,242</b>
<b>1.8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</b>	<b>30,750,000,000</b>	<b>21,080,000,000</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>1,724,829,452</b>	<b>3,581,930,301</b>
UBND Tỉnh VP(Lô 56 Hả)	414,640,008	414,640,008
Khác (đặt cọc thi công,..)	1,310,189,444	3,167,290,293
Đặt cọc thuê đất	0	0
<b>1.11. Quỹ khen thưởng phúc lợi</b>	<b>12,249,878,539</b>	<b>12,243,858,539</b>
* Quỹ phúc lợi	5,574,203,713	5,568,183,713
* Quỹ khen thưởng	6,675,674,826	6,675,674,826
<b>2 - Nợ dài hạn</b>	<b>843,747,015,015</b>	<b>843,747,015,015</b>
2.1. Phải trả người bán dài hạn	0	0
2.2. Người mua trả tiền trước dài hạn	0	0
2.3. Chi phí phải dài hạn	0	0
2.4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	0	0
2.5. Phải trả nội bộ dài hạn	0	0
2.6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	780,114,770,265	780,114,770,265
2.7. Phải trả dài hạn khác	3,507,517,506	3,507,517,506
2.8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (Vay quỹ môi trường	60,113,384,660	60,113,384,660
2.9. Trái phiếu chuyển đổi	0	0
2.10. Cổ phiếu ưu đãi	0	0
2.11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	11,342,584	11,342,584
2.12. Dự phòng phải trả dài hạn	0	0
2.13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	0	0

2004  
 3 TY  
 HÂN  
 HẠ TÂN  
 PHÚC  
 (VINH)

**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
<b>Giai đoạn từ (01/10/2023-30/9//2024)</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 trước	46,769,110,000	0	0	0	10,681,079,722	2,882,623,195	133,513,496,525	193,846,309,442
- Tăng vốn trong năm	46,769,110,000				10,681,079,722	645,623,195	133,513,496,525	46,769,110,000
- Phân phối lợi nhuận						2,237,000,000	-	10,681,079,722
- Lãi trong kỳ								134,159,119,720
- Tăng khác								2,237,000,000
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	113,649,912,124	113,649,912,124
- Chia cổ tức bằng tiền mặt							46,772,211,000	46,772,211,000
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu							46,769,110,000	46,769,110,000
- Trích lập các quỹ							20,027,024,478	20,027,024,478
- Giảm khác		0			0		81,566,646	81,566,646
<b>Số dư cuối kỳ năm trước (30/09/2024) là đầu kỳ năm nay (01/10/2024)</b>	<b>358,583,850,000</b>	<b>-11,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78,949,441,652</b>	<b>4,148,267,438</b>	<b>432,977,719,294</b>	<b>874,648,278,384</b>
- Tăng vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	23,671,931,564	23,671,931,564
- Tăng vốn trong năm	0						23,671,931,564	23,671,931,564
- Lãi trong năm nay							0	0
- Tăng khác							0	0
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	53,910,229,521	53,910,229,521
- Phân phối lợi nhuận							0	0
- Chia cổ tức bằng TM							53,787,577,500	53,787,577,500
- Chia cổ tức bằng CP							0	0
- Giảm khác							122,652,021	122,652,021
<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>78,949,441,652</b>	<b>4,148,267,438</b>	<b>402,739,421,337</b>	<b>844,409,980,427</b>

**Tình hình phát hành cổ phiếu của công ty**

Cổ phiếu phổ thông	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)		SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)	
	Số lượng	Đơn vị tính	Số lượng	Đơn vị tính
- Số cổ phiếu được phép phát hành	35,858,385	Cổ phiếu	35,858,385	Cổ phiếu
- Số cổ phiếu được phát hành và được góp vốn đầy đủ	35,858,385	Cổ phiếu	35,858,385	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	35,858,385	Cổ phiếu
<b>Cổ phiếu quỹ</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)</b>		<b>SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)</b>	
- 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





<b>E.Các nội dung thuyết minh khác</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ (31/12/2024)</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ (01/10/2024)</b>
<b>1- Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	<b>83,097,709,091</b>	<b>83,097,709,090</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	78,949,441,652	78,949,441,652
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	4,148,267,439	4,148,267,438
- 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 I năm nay</b>	<b>Quý I năm trước</b>
<b>2.1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>26,795,680,928</b>	<b>38,152,704,683</b>
- Doanh thu thuần bán hàng		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	26,795,680,928	38,152,704,683
<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>26,795,680,928</b>	<b>38,152,704,683</b>
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá.		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	26,795,680,928	38,152,704,683
<b>2.4 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>9,326,157,872</b>	<b>12,708,818,238</b>
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	9,326,157,872	12,708,818,238
<b>2.5 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>16,698,253,927</b>	<b>9,974,932,850</b>
- Lãi tiền gửi tiền tiết kiệm, cho vay	4,797,414,790	9,876,735,268
- Cổ tức LN được chia từ công ty LDLK	4,134,166,615	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia (LNST cty con chuyển về)	23,687,149,682	31,638,321,351
- Doanh thu bán cổ phiếu	11,261,430,557	1,055,089,985
- Giảm trong kỳ (Đối trừ giá vốn cổ phiếu)	(3,508,542,300)	(1,011,050,000)
- Lãi trên cổ dư TGNH hàng tháng	13,784,265	54,157,597
- Đối trừ tiền lãi LNST (Công ty con chuyển về)	(23,687,149,682)	(31,638,321,351)
<b>2.6 - Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>716,089,929</b>	<b>575,476,024</b>
- Lãi tiền vay (Quỹ MT + khác)	283,569,929	360,932,773
- Phí bảo lãnh vay, phí quản lý chứng khoán		5,000,000
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	432,520,000	209,543,251
- Bù trừ lãi vay VPID Hà Nam và VPID Vĩnh Phúc		
- Hoàn nhập dự phòng		
- Chi phí tài chính khác		
<b>2.7 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>6,141,404,319</b>	<b>8,083,814,906</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế (Mã số 51)	6,141,404,319	8,083,814,906
<b>2.8 - Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>(2,602,329)</b>	<b>(10,515,506)</b>
<b>2.9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>13,402,149,036</b>	<b>16,794,367,145</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	37,713,221	70,553,368
- Phân bổ CCDC + CP phân bổ dài hạn	1,883,393,416	5,848,385,361



- Chi phí khấu hao TSCĐ+BĐS	4,401,510,017	4,349,197,980
- Chi phí nhân công	6,493,203,055	5,482,662,081
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	426,742,729	917,733,977
- Chi phí khác bằng tiền	159,586,598	125,834,378
<b>3 - Những thông tin khác...</b>		

Vĩnh Phúc, ngày 20 tháng 01 năm 2025

**Người lập biểu**

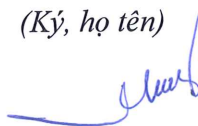
(Ký, họ tên)



**Phùng Thị Chung Thủy**

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)



**Nguyễn Thị Hoàn**

**Tổng giám đốc**

(Ký, họ tên)



**Phạm Trung Kiên**



