

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP (Mẫu số 03/TNDN)

[01] Kỳ tính thuế 2023 Từ ngày 01/01/2023 Đến ngày 31/12/2023

[02] Lần đầu:

Bổ sung lần thứ:

[04] Ngành nghề có tỷ lệ doanh thu cao nhất:

F42 - Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng

[05] Tỷ lệ (%):

100.00

[06] Tên người nộp thuế :

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ ĐẦU TƯ VẠN TƯỜNG

[07] Mã số thuế:

0400100513

[08] Tên đại lý thuế (nếu có):

[09] Mã số thuế:

[10] Hợp đồng đại lý thuế: Số

ngày

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
A	Kết quả kinh doanh ghi nhận theo báo cáo tài chính	A	
1	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế thu nhập doanh nghiệp	A1	(17,927,731,462)
B	Xác định thu nhập chịu thuế theo Luật thuế thu nhập doanh nghiệp	B	
1	Điều chỉnh tăng tổng lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp (B1= B2+B3+B4+B5+B6+B7)	B1	14,862,933,262
1.1	Các khoản điều chỉnh tăng doanh thu	B2	0
1.2	Chi phí của phần doanh thu điều chỉnh giảm	B3	0
1.3	Các khoản chi không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế	B4	14,862,933,262
1.4	Thuế thu nhập đã nộp cho phần thu nhập nhận được ở nước ngoài	B5	0
1.5	Điều chỉnh tăng lợi nhuận do xác định giá thị trường đối với giao dịch liên kết	B6	0
1.6	Các khoản điều chỉnh làm tăng lợi nhuận trước thuế khác	B7	0
2	Điều chỉnh giảm tổng lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp (B8=B9+B10+B11+B12)	B8	0
2.1	Giảm trừ các khoản doanh thu đã tính thuế năm trước	B9	0
2.2	Chi phí của phần doanh thu điều chỉnh tăng	B10	0
2.3	Chi phí tài trợ không được trừ kỳ trước được chuyển sang kỳ này của doanh nghiệp có giao dịch liên kết	B11	0
2.4	Các khoản điều chỉnh làm giảm lợi nhuận trước thuế khác	B12	0
3	Tổng thu nhập chịu thuế (B13=A1+B1-B8)	B13	(3,064,798,200)
3.1	Thu nhập chịu thuế từ hoạt động sản xuất kinh doanh	B14	0
3.2	Thu nhập chịu thuế từ hoạt động chuyển nhượng BĐS	B15	0
C	Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) phải nộp từ hoạt động sản xuất kinh doanh		
1	Thu nhập chịu thuế (C1 = B14)	C1	0
2	Thu nhập miễn thuế	C2	0
3	Chuyển lỗ và bù trừ lãi, lỗ (C3=C3a+C3b)	C3	0
	Trong đó:		
3.1	+ Lỗ từ hoạt động SXKD được chuyển trong kỳ	C3a	0
3.2	+ Lỗ từ chuyển nhượng BĐS được bù trừ với lãi của hoạt động SXKD	C3b	0
4	Thu nhập tính thuế (TNTT) (C4=C1-C2-C3)	C4	0
5	Trích lập quỹ khoa học công nghệ (nếu có)	C5	0

6	TNTT sau khi đã trích lập quỹ khoa học công nghệ (C6=C4-C5=C7+C8)	C6	0
	Trong đó:		
6.1	+ Thu nhập tính thuế áp dụng thuế suất 20%	C7	0
6.2	+ Thu nhập tính thuế tính theo thuế suất không ưu đãi khác	C8	0
6.3	+ Thuế suất không ưu đãi khác (%)	C8a	0
7	Thuế TNDN từ hoạt động SXKD tính theo thuế suất không ưu đãi (C9=(C7 x 20%) + (C8 x C8a))	C9	0
8	Thuế TNDN được ưu đãi theo Luật thuế TNDN (C10 = C11 + C12 + C13)	C10	0
	Trong đó:		
8.1	+ Thuế TNDN chênh lệch do áp dụng mức thuế suất ưu đãi	C11	0
8.2	+ Thuế TNDN được miễn trong kỳ	C12	0
8.3	+ Thuế TNDN được giảm trong kỳ	C13	0
9	Thuế TNDN được miễn, giảm theo Hiệp định thuế	C14	0
10	Thuế TNDN được miễn, giảm theo từng thời kỳ	C15	0
11	Thuế thu nhập đã nộp ở nước ngoài được trừ trong kỳ tính thuế	C16	0
12	Thuế TNDN phải nộp của hoạt động sản xuất kinh doanh (C17=C9-C10-C14-C15-C16)	C17	0
D	Thuế TNDN phải nộp từ hoạt động chuyển nhượng BĐS	D	
1	Thu nhập chịu thuế (D1 = B15)	D1	0
2	Lỗ từ hoạt động chuyển nhượng BĐS được chuyển trong kỳ	D2	0
3	Thu nhập tính thuế (D3=D1-D2)	D3	0
4	Trích lập quỹ khoa học công nghệ (nếu có)	D4	0
5	TNTT sau khi đã trích lập quỹ khoa học công nghệ (D5=D3-D4)	D5	0
6	Thuế TNDN phải nộp của hoạt động chuyển nhượng BĐS trong kỳ	D6	0
7	Thuế TNDN chênh lệch do áp dụng mức thuế suất ưu đãi đối với thu nhập từ thực hiện dự án đầu tư - kinh doanh nhà ở xã hội để bán, cho thuê, cho thuê mua	D7	0
8	Thuế TNDN của hoạt động chuyển nhượng BĐS còn phải nộp kỳ này (D8=D6-D7)	D8	0
E	Số thuế TNDN phải nộp quyết toán trong kỳ (E=E1+E2+E5)	E	0
1	Thuế TNDN của hoạt động sản xuất kinh doanh	E1	0
2	Thuế TNDN từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản (E2=E3+E4)	E2	0
2.1	Thuế TNDN từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản	E3	0
2.2	Thuế TNDN từ hoạt động chuyển nhượng cơ sở hạ tầng, nhà có thu tiền theo tiến độ	E4	0
3	Thuế TNDN phải nộp khác (nếu có)	E5	0
3.1	Trong đó thuế TNDN từ xử lý Quỹ phát triển khoa học công nghệ	E6	0
G	Số thuế TNDN đã tạm nộp (G=G1+G2+G3+G4+G5)	G	0
1	Thuế TNDN đã tạm nộp của hoạt động sản xuất kinh doanh		0
1.1	Thuế TNDN nộp thừa kỳ trước chuyển sang kỳ này	G1	0
1.2	Thuế TNDN đã tạm nộp trong năm	G2	0
2	Thuế TNDN đã tạm nộp của hoạt động chuyển nhượng BĐS		0
2.1	Thuế TNDN nộp thừa kỳ trước chuyển sang kỳ này của hoạt động chuyển nhượng BĐS	G3	0
2.2	Thuế TNDN đã tạm nộp trong năm của hoạt động chuyển nhượng BĐS	G4	0
2.3	Thuế TNDN đã tạm nộp các kỳ trước và trong năm quyết toán của hoạt động chuyển nhượng cơ sở hạ tầng, nhà có thu tiền theo tiến độ	G5	0
H	Chênh lệch giữa số thuế phải nộp và số thuế đã tạm nộp	H	
1	Chênh lệch giữa số thuế phải nộp và số thuế đã tạm nộp trong năm của hoạt động sản xuất kinh doanh (H1=E1+E5-G2)	H1	0
2	Chênh lệch giữa số thuế phải nộp và số thuế đã tạm nộp trong năm của hoạt động chuyển nhượng BĐS (H2=E3-G4)	H2	0

3	Chênh lệch giữa số thuế phải nộp và số thuế đã tạm nộp của hoạt động chuyển nhượng cơ sở hạ tầng, nhà có thu tiền theo tiến độ (H3=E4-G5)	H3	0
I	Số thuế TNDN còn phải nộp đến thời hạn nộp hồ sơ khai quyết toán thuế (I=E-G=I1+I2)	I	0
1	Thuế TNDN còn phải nộp của hoạt động sản xuất kinh doanh (I1=E1+E5-G1-G2)	I1	0
2	Thuế TNDN còn phải nộp của hoạt động chuyển nhượng BĐS (I2=E2-G3-G4-G5)	I2	0

E	Số thuế TNDN phải nộp quyết toán trong kỳ (E=E1+E2+E5)	E	Số kê khai trên tờ khai	Tiểu mục 1052	Tiểu mục 1056	Tiểu mục 1057	Tiểu mục 1099	Tiểu mục 1053
1	Thuế TNDN của hoạt động sản xuất kinh doanh	E1	0	0	0	0	0	
2	Thuế TNDN từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản (E2=E3+E4)	E2	0					0
3	Thuế TNDN phải nộp khác (nếu có) không bao gồm tiền lãi phải nộp khi xử lý quỹ KHCN	E5 - Tổng cột [13] mục III trên bảng kê 03-6 - Tổng cột [14] mục III trên bảng kê 03-6	0	0	0	0	0	
Tổng cộng				0	0	0	0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ:

Họ và tên:

Chữ ký:

Chứng chỉ hành nghề số:

Ngày ký:

PHỤ LỤC 03-1A
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Áp dụng đối với ngành sản xuất, thương mại, dịch vụ (trừ công ty an ninh, quốc phòng)

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
	Kết quả kinh doanh ghi nhận theo báo cáo tài chính:		
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	[04]	24,301,758,456
	Trong đó: - Doanh thu bán hàng hoá, dịch vụ xuất khẩu	[05]	0
2	Các khoản giảm trừ doanh thu ([06]=[07]+[08]+[09])	[06]	45,454,545
a	Chiết khấu thương mại	[07]	0
b	Giảm giá hàng bán	[08]	45,454,545
c	Giá trị hàng bán bị trả lại	[09]	0
3	Doanh thu hoạt động tài chính	[10]	3,169,897
	Trong đó: Doanh thu từ lãi tiền gửi	[11]	0
4	Chi phí sản xuất, kinh doanh hàng hoá, dịch vụ ([12]=[13]+[14]+[15])	[12]	26,874,344,198
a	Giá vốn hàng bán	[13]	16,947,975,624
b	Chi phí bán hàng	[14]	898,538,941
c	Chi phí quản lý doanh nghiệp	[15]	9,027,829,633
5	Chi phí tài chính	[16]	15,360,074,434
	Trong đó: Chi phí lãi tiền vay	[17]	15,360,074,434
6	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ([18]=[04]-[06]+[10]-[12]-[16])	[18]	(17,974,944,824)
7	Thu nhập khác	[19]	451,894,730
8	Chi phí khác	[20]	404,681,368
9	Lợi nhuận khác ([21]=[19]-[20])	[21]	47,213,362
10	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế thu nhập doanh nghiệp ([22]=[18]+[21])	[22]	(17,927,731,462)

PHỤ LỤC

THÔNG TIN VỀ QUAN HỆ LIÊN KẾT VÀ GIAO DỊCH LIÊN KẾT (Mẫu số 01)
(Kèm theo Tờ khai quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp số 03/TNDN)

Kỳ tính thuế 2023 Từ ngày 01/01/2023 Đến ngày 31/12/2023

MỤC I. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN KẾT

STT	Tên bên liên kết	Quốc gia	Mã số thuế	Hình thức quan hệ liên kết										
				(5)										
(1)	(2)	(3)	(4)	A	B	C	D	E	G	H	I	K	L	
1	Công ty Cổ phần VATuco 309	Việt Nam	0401407515	x										
2	Công ty Cổ phần VATuco 378	Việt Nam	0401338501	x										

MỤC II. CÁC TRƯỜNG HỢP ĐƯỢC MIỄN NGHĨA VỤ KẾ KHAI, MIỄN TRỪ VIỆC NỘP HỒ SƠ XÁC ĐỊNH GIÁ GIAO DỊCH LIÊN KẾT

STT	Trường hợp miễn trừ	Thuộc diện miễn trừ
(1)	(2)	(3)
1	Miễn kê khai xác định giá giao dịch liên kết tại mục III, mục IV và được miễn lập Hồ sơ xác định giá giao dịch liên kết Người nộp thuế chỉ phát sinh giao dịch với các bên liên kết là đối tượng nộp thuế thu nhập doanh nghiệp tại Việt Nam, áp dụng cùng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp với người nộp thuế và không bên nào được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ tính thuế	x
2	Miễn lập Hồ sơ xác định giá giao dịch liên kết	x
a	Người nộp thuế có phát sinh giao dịch liên kết nhưng tổng doanh thu phát sinh của kỳ tính thuế dưới 50 tỷ đồng và tổng giá trị tất cả các giao dịch liên kết phát sinh trong kỳ tính thuế dưới 30 tỷ đồng	
b	Người nộp thuế đã ký kết Thỏa thuận trước về phương pháp xác định giá tính thuế thực hiện nộp Báo cáo thường niên theo quy định pháp luật về Thỏa thuận trước về phương pháp xác định giá	
c	Người nộp thuế thực hiện kinh doanh với chức năng đơn giản, không phát sinh doanh thu, chi phí từ hoạt động khai thác, sử dụng tài sản vô hình, có doanh thu dưới 200 tỷ đồng, áp dụng tỷ suất lợi nhuận thuần trước lãi vay và thuế thu nhập doanh nghiệp trên doanh thu, bao gồm các lĩnh vực như sau:	
	- Phân phối: Từ 5% trở lên	
	- Sản xuất: Từ 10% trở lên	
	- Gia công: Từ 15% trở lên	

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Mẫu số B-01/DN)*(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)*

lan hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Người nộp thuế:

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ ĐẦU TƯ VẠN TƯỜNG

Mã số thuế:

0400100513

Đơn vị tính:

Việt Nam Đồng

BCTC đã được kiểm toán

Ý kiến kiểm toán:

Hỗ trợ lấy dữ liệu từ năm trước

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		262,420,516,857	277,712,578,541
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110 = 111 + 112)	110		3,131,663,260	2,992,528,002
1. Tiền	111		3,131,663,260	2,992,528,002
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn (120 = 121 + 122 + 123)	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn (131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 136 + 137 + 139)	130		183,479,547,802	197,810,342,024
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		120,562,517,267	132,388,627,316
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		12,596,492,400	14,121,269,717
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		58,437,420,279	59,337,640,090
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-43,111,825,035	-43,032,137,990
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		34,994,942,891	34,994,942,891
IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)	140		57,906,658,480	59,434,710,209
1. Hàng tồn kho	141		57,906,658,480	59,434,710,209
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác (150 = 151 + 152 + 153 + 154 + 155)	150		17,902,647,315	17,474,998,306
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		22,711,198	98,893,443
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		17,414,446,117	17,376,104,863
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		465,490,000	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		95,517,307,923	104,361,498,147
I. Các khoản phải thu dài hạn (210 = 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 219)	210		147,329,851	147,329,851
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0

5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		147,329,851	147,329,851
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định (220 = 221 + 224 + 227)	220		57,173,447,295	61,387,845,136
1. Tài sản cố định hữu hình (221 = 222 + 223)	221		57,016,215,162	61,220,435,407
- Nguyên giá	222		167,693,827,018	167,693,827,018
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-110,677,611,856	-106,473,391,611
2. Tài sản cố định thuê tài chính (224 = 225 + 226)	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình (227 = 228 + 229)	227		157,232,133	167,409,729
- Nguyên giá	228		461,711,880	461,711,880
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-304,479,747	-294,302,151
III. Bất động sản đầu tư (230 = 231 + 232)	230		0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn (240 = 241 + 242)	240		267,514,394	0
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		267,514,394	0
V. Đầu tư tài chính dài hạn (250 = 251 + 252 + 253 + 254 + 255)	250		35,365,511,346	40,213,793,346
1. Đầu tư vào công ty con	251		23,042,015,069	23,042,015,069
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		14,641,150,946	23,489,432,946
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-2,317,654,669	-6,317,654,669
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác (260 = 261 + 262 + 263 + 268)	260		2,563,505,037	2,612,529,814
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2,563,505,037	2,612,529,814
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		357,937,824,780	382,074,076,688
C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		450,344,654,409	457,427,078,183
I. Nợ ngắn hạn (310 = 311 + 312 + ... + 322 + 323 + 324)	310		424,716,466,601	431,019,993,712
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		70,742,027,881	75,693,532,208
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		46,230,556,388	44,641,538,693
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		5,219,304,515	6,196,272,117
4. Phải trả người lao động	314		6,753,320,832	5,945,311,169
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		103,603,487,324	101,541,364,621
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		59,545,454	239,712,521
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		79,271,225,572	80,987,123,422
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		111,937,583,211	114,875,723,537
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		899,415,424	899,415,424
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0

II. Nợ dài hạn (330 = 331 + 332 + ... + 342 + 343)	330		25,628,187,808	26,407,084,471
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		1,114,850,000	1,207,250,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		24,513,337,808	25,199,834,471
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		-92,406,829,629	-75,353,001,495
I. Vốn chủ sở hữu (410 = 411 + 412 + ... + 420 + 421 + 422)	410		-92,406,829,629	-75,353,001,495
1. Vốn góp của chủ sở hữu (411 = 411a + 411b)	411		158,070,743,793	158,070,743,793
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		158,070,743,793	158,070,743,793
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		820,678,787	820,678,787
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421 = 421a + 421b)	421		-251,298,252,209	-234,244,424,075
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-224,929,537,380	-211,280,039,859
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		-26,368,714,829	-22,964,384,216
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác (430 = 431 + 432)	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		357,937,824,780	382,074,076,688

Người lập biểu:

Giám đốc: **VŨ VĂN THƯỜNG**

Kế toán trưởng:

Ngày ký: **30/03/2024**

Số chứng chỉ hành nghề:

Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH (Mẫu số B 02 - DN)*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

Năm 2023

Người nộp thuế:

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ ĐẦU TƯ VẠN TƯỜNG

Mã số thuế:

0400100513

 Hỗ trợ lấy dữ liệu từ năm trước

Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		24,301,758,456	47,565,191,115
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		45,454,545	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		24,256,303,911	47,565,191,115
4. Giá vốn hàng bán	11		16,947,975,624	35,170,071,738
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		7,308,328,287	12,395,119,377
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		3,169,897	136,703,000
7. Chi phí tài chính	22		15,360,074,434	19,925,953,585
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		15,360,074,434	19,925,953,585
8. Chi phí bán hàng	25		898,538,941	768,855,474
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		9,027,829,633	13,871,349,871
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		-17,974,944,824	-22,034,336,553
11. Thu nhập khác	31		451,894,730	1,427,311,048
12. Chi phí khác	32		404,681,368	2,357,358,711
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		47,213,362	-930,047,663
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		-17,927,731,462	-22,964,384,216
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		0	0
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		-17,927,731,462	-22,964,384,216
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		0	0
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		0	0

Người lập biểu:

Giám đốc:

VŨ VĂN THƯỜNG

Kế toán trưởng:

Ngày ký:

30/03/2024

Số chứng chỉ hành nghề:

Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP) (Mẫu số B 03 - DN)*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

Năm 2023

Người nộp thuế:

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ ĐẦU TƯ VẠN TƯỜNG

Mã số thuế:

0400100513 Hỗ trợ lấy dữ liệu năm trước

Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		-17,927,731,462	-22,964,384,216
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		3,946,883,447	5,419,839,305
- Các khoản dự phòng	03		-4,606,809,618	-4,237,106,633
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-3,169,897	-136,703,000
- Chi phí lãi vay	06		15,360,074,434	19,925,953,585
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (08 = 01 + 02 + 03 + 04 + 05 + 06 + 07)	08		-3,230,753,096	-1,992,400,959
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		13,747,275,923	-201,998,992
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1,528,051,729	13,174,372,984
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-13,205,287,407	-6,959,711,822
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		125,207,022	557,474,084
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		-5,612,573,812	-277,461,318
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		0	0
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh (20 = 08 + 09 + 10 + ... + 16 + 17)	20		-6,648,079,641	4,300,273,977
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		0	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		8,848,282,000	15,451,940,000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3,169,897	136,703,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư (30 = 21 + 22 + ... + 26 + 27)	30		8,851,451,897	15,588,643,000
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		873,903,328	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	-149,279,085
3. Tiền thu từ đi vay	33		2,050,000,000	4,151,151,580
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-4,988,140,326	-23,904,327,371
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (40 = 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	40		-2,064,236,998	-19,902,454,876
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		139,135,258	-13,537,899
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,992,528,002	3,006,065,901
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		3,131,663,260	2,992,528,002

Người lập biểu:

Giám đốc: **VŨ VĂN THƯỜNG**

Kế toán trưởng:

Ngày ký: **30/03/2024**

Số chứng chỉ hành nghề:

Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán: