

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

CÔNG TY CỔ TẬP ĐOÀN CIENCO4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023



NỘI DUNG

	Trang
Bảng cân đối kế toán riêng	02 - 04
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	05
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	06 - 07
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng	08 - 48

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

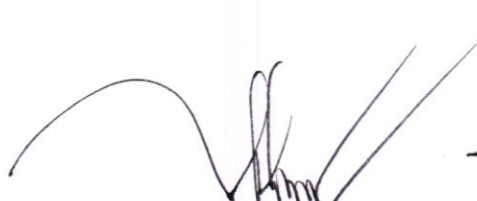
Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2023	01/01/2023
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		4.303.991.375.080	4.164.250.651.375
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	74.233.612.319	207.333.665.748
111	1. Tiền		74.233.612.319	192.867.035.584
112	2. Các khoản tương đương tiền		-	14.466.630.164
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4	126.166.169.890	15.000.000.000
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		126.166.169.890	15.000.000.000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		3.261.358.614.939	3.184.772.954.583
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	894.563.958.166	949.268.925.332
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	584.242.795.304	391.465.186.996
135	3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	7	1.486.264.259.451	1.535.363.002.314
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	8	297.071.034.264	309.459.272.187
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(783.432.246)	(783.432.246)
140	IV. Hàng tồn kho	10	815.482.626.481	734.560.711.321
141	1. Hàng tồn kho		815.482.626.481	734.560.711.321
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		26.750.351.451	22.583.319.723
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	11	1.278.109.468	605.296.896
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		25.472.241.983	21.978.022.827

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023
(tiếp theo)

200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		4.151.239.707.264	4.166.073.429.164
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		5.226.229.088	2.136.291.937
216	1. Phải thu dài hạn khác	8	5.226.229.088	2.136.291.937
220	II. Tài sản cố định		2.326.512.497.830	2.329.565.030.319
221	1. Tài sản cố định hữu hình	12	2.225.325.109.508	2.251.060.270.774
222	- Nguyên giá		3.337.848.226.946	3.331.439.967.688
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.112.523.117.438)	(1.080.379.696.914)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính	13	89.950.282.467	67.179.999.502
225	- Nguyên giá		111.732.662.313	85.672.535.992
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		(21.782.379.846)	(18.492.536.490)
227	3. Tài sản cố định vô hình	14	11.237.105.855	11.324.760.043
228	- Nguyên giá		12.818.582.128	12.818.582.128
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.581.476.273)	(1.493.822.085)
230	III. Bất động sản đầu tư	15	126.585.964.654	127.528.911.071
231	- Nguyên giá		152.637.779.191	152.637.779.191
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(26.051.814.537)	(25.108.868.120)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	16	3.053.275.896	3.663.038.945
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		3.053.275.896	3.663.038.945
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	4	803.851.600.894	803.851.600.894
251	1. Đầu tư vào công ty con		145.222.320.000	145.222.320.000
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		516.128.930.000	516.128.930.000
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		156.531.233.000	156.531.233.000
254	4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn		(14.030.882.106)	(14.030.882.106)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		886.010.138.902	899.328.555.998
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	11	886.010.138.902	899.328.555.998
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		8.455.231.082.344	8.330.324.080.539

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2023	01/01/2023
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		5.785.650.206.872	5.698.326.058.399
310	I. Nợ ngắn hạn		2.768.786.180.620	2.759.910.825.394
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	17	637.742.106.163	736.522.214.732
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	19	561.292.615.626	378.462.458.984
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	18	21.275.445.014	35.105.326.923
314	4. Phải trả người lao động		12.351.244.925	18.421.622.534
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	20	279.736.155.065	341.503.287.225
318	6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	21	16.533.690.801	16.533.690.801
319	7. Phải trả ngắn hạn khác	22	80.713.952.320	83.137.544.482
320	8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	23	1.140.447.320.809	1.130.005.579.816
322	9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		18.693.649.897	20.219.099.897
330	II. Nợ dài hạn		3.016.864.026.252	2.938.415.233.005
331	1. Phải trả người bán dài hạn	17	358.152.624.624	375.400.937.690
332	2. Người mua trả tiền trước dài hạn	19	254.265.485.485	152.923.019.245
336	3. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	21	5.664.467.649	5.664.467.649
337	4. Phải trả dài hạn khác	22	7.544.967.675	7.544.967.675
338	5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	23	2.391.236.480.819	2.396.881.840.746
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		2.669.580.875.472	2.631.998.022.140
410	I. Vốn chủ sở hữu	24	2.669.580.875.472	2.631.998.022.140
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		2.247.182.020.000	2.247.182.020.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		2.247.182.020.000	2.247.182.020.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		17.580.080.995	17.580.080.995
418	3. Quỹ đầu tư phát triển		10.656.199.304	10.656.199.304
421	4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		394.162.575.173	356.579.721.841
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		356.579.721.841	203.134.652.104
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		37.582.853.332	153.445.069.737
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		8.455.231.082.344	8.330.324.080.539



Trần Văn Khánh
Người lập biểu
Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2023



Phan Sỹ Hùng
Kế toán trưởng




Nguyễn Tuấn Huỳnh
Tổng Giám đốc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG
Quý 1 Năm 2023

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 năm 2023	Quý 1 năm 2022	Lũy kế đầu năm đến 31/03/2023	Lũy kế đầu năm đến 31/03/2022
			VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	26	455.850.646.344	421.255.770.286	455.850.646.344	421.255.770.286
10	2. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		455.850.646.344	421.255.770.286	455.850.646.344	421.255.770.286
11	3. Giá vốn hàng bán	27	371.779.530.589	350.675.382.395	371.779.530.589	350.675.382.395
20	4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		84.071.115.755	70.580.387.891	84.071.115.755	70.580.387.891
21	5. Doanh thu hoạt động tài chính	28	14.489.615.138	21.848.161.795	14.489.615.138	21.848.161.795
22	6. Chi phí tài chính	29	40.708.407.251	46.494.866.997	40.708.407.251	46.494.866.997
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		38.145.858.687	43.367.717.626	38.145.858.687	43.367.717.626
26	7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	30	17.888.081.483	10.835.782.550	17.888.081.483	10.835.782.550
30	8. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		39.964.242.159	35.097.900.139	39.964.242.159	35.097.900.139
31	9. Thu nhập khác	31	5.044.788.068	174.226.332	5.044.788.068	174.226.332
32	10. Chi phí khác	32	545.650.430	20.944.166	545.650.430	20.944.166
40	11. Lợi nhuận khác		4.499.137.638	153.282.166	4.499.137.638	153.282.166
50	12. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		44.463.379.797	35.251.182.305	44.463.379.797	35.251.182.305
51	13. Chi phí thuế TNDN hiện hành	33	6.880.526.465	5.202.233.337	6.880.526.465	5.202.233.337
52	Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-	-	-	-
60	14. Lợi nhuận sau thuế TNDN		<u>37.582.853.332</u>	<u>30.048.948.968</u>	<u>37.582.853.332</u>	<u>30.048.948.968</u>

Trần Văn Khánh
Người lập biểu
Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2023

Phan Sỹ Hùng
Kế toán trưởng

Nguyễn Tuấn Huỳnh
Tổng Giám đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
Quý 1 Năm 2023
(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 Năm 2023 VND	Quý 1 Năm 2022 VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		648.165.933.437	350.212.268.046
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(400.366.134.822)	(425.330.199.888)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(33.585.844.670)	(26.386.788.611)
04	4. Tiền lãi vay đã trả		(128.067.134.077)	(85.112.500.377)
05	. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(19.000.000.000)	(7.000.000.000)
06	. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	-
07	. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		-	-
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		67.146.819.868	(193.617.220.830)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			(1.160.000.000)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		31.554.545	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(594.593.508.304)	(841.999.902.359)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		391.750.298.625	122.000.000.000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			(60.000.000.000)
26	. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			
27	6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia			10.575.411.737
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(202.811.655.134)	(770.584.490.622)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	1.125.131.690.000
32	. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	-
33	2. Tiền thu từ đi vay		504.026.755.358	379.201.264.851
34	3. Tiền trả nợ gốc vay		(490.579.290.546)	(529.530.780.338)
35	4. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính		(10.882.682.975)	(4.049.390.190)
36	. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		2.564.781.837	970.752.784.323

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
Quý 1 Năm 2023
(Theo phương pháp trực tiếp)
(tiếp theo)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 Năm 2023 VND	Quý 1 Năm 2022 VND
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		(133.100.053.429)	6.551.072.871
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		207.333.665.748	89.197.149.742
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	3	<u>74.233.612.319</u>	<u>95.748.222.613</u>



Trần Văn Khánh
Người lập biểu
Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2023



Phan Sỹ Hùng
Kế toán trưởng



Nguyễn Tuấn Huỳnh
Tổng Giám đốc

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý 1 Năm 2023

1 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập đoàn CIENCO4 được thành lập theo Quyết định số 2601/QĐ-BGTVT ngày 22/08/2007 của Bộ Giao thông Vận tải, là doanh nghiệp được cổ phần hóa từ Công ty TNHH MTV Xây dựng Công trình Giao thông 4. Tập đoàn chính thức hoạt động theo mô hình Công ty Cổ phần theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 2900324850, cấp lần đầu ngày 02/06/2014 và thay đổi lần thứ 12 ngày 24/05/2022.

Trụ sở chính của Tập đoàn tại: Tầng 10 - 11, tòa nhà ICON4, số 243A đường Đê La Thành, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội.

Vốn điều lệ của Tập đoàn là 2.247.182.020.000 VND (Bằng chữ: Hai nghìn hai trăm bốn mươi bảy tỷ một trăm tám mươi hai triệu không trăm hai mươi nghìn đồng), tương ứng 224.718.202 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VND.

Tổng số nhân viên của Tập đoàn tại ngày 31 tháng 03 năm 2023 là: 480 người

Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Tập đoàn trong kỳ là:

- Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Chuẩn bị mặt bằng;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Xây dựng nhà các loại;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại;
- Sửa chữa và cho thuê máy móc, thiết bị, văn phòng;
- Đầu tư các công trình hạ tầng giao thông, nhà máy thủy điện loại nhỏ và kết cấu hạ tầng khác theo hình thức BOT, BT, BOO;
- Hoạt động và tư vấn kỹ thuật có liên quan;
- Hoạt động kiến trúc: Thiết kế xây dựng công trình cầu đường; Thiết kế bản vẽ thi công công trình cầu, đường bộ; Hoạt động thăm dò địa chất, nguồn nước; Dịch vụ khảo sát và tư vấn các công trình xây dựng dân dụng, giao thông, thủy lợi (không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình); Khảo sát trắc địa công trình; Tư vấn khảo sát địa chất công trình; Giám sát xây dựng và hoàn thiện công trình cầu, đường bộ;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Hoạt động tư vấn quản lý.

Cấu trúc doanh nghiệp

<u>Tập đoàn có các đơn vị hạch toán phụ thuộc sau:</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn CIENCO4 - Ban Đầu tư Xây dựng	Tầng 12A - tòa nhà ICON4, số 243A Đê La Thành, phường Láng Thượng, Đống Đa, Hà Nội	Xây lắp và quản lý Dự án
Chi nhánh B.O.T Tuyến tránh thành phố Vinh	Số 2, đường Nguyễn Du, phường Bến Thủy, thành phố Vinh, Nghệ An	Quản lý và vận hành Tuyến tránh thành phố Vinh

Thông tin về các công ty con, công ty liên doanh, liên kết của Tập đoàn: xem chi tiết tại Thuyết minh số 04.

2 CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI TẬP ĐOÀN

2.1 Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Tập đoàn theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

2.2 Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Tập đoàn áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Tập đoàn đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

2.3 Cơ sở lập báo cáo tài chính riêng

Báo cáo tài chính riêng được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính riêng của Tập đoàn được lập trên cơ sở tổng hợp các Báo cáo tài chính của các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc và Văn phòng Tập đoàn.

Trong Báo cáo tài chính riêng của Tập đoàn, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ đã được loại trừ.

Những người sử dụng các báo cáo tài chính riêng này nên đọc các báo cáo tài chính riêng kết hợp với các báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn và các Công ty con cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023 để có đủ thông tin về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ của cả Tập đoàn.

2.4 Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong năm tài chính được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản: áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Tập đoàn thường xuyên có giao dịch;

- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Tập đoàn mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Tập đoàn thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

2.5 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.6 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn, trái phiếu với mục đích thu lãi hàng kỳ.

Các khoản đầu tư vào các công ty con, công ty liên doanh liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh để thực hiện dự án BOT sẽ được thu hồi dần thông qua lợi nhuận được chia từ các công ty này. Cụ thể:

- Đối với Công ty TNHH BOT Yên Lệnh:
 - + Đối với Dự án xây dựng cầu Yên Lệnh: Thời gian thu giá dự kiến là 14 năm 06 tháng 02 ngày, bắt đầu từ ngày 01/03/2005 đến hết ngày 02/09/2019, thời gian thu phí tạo ra lợi nhuận là 18 tháng sau khi hoàn đủ vốn. Hiện nay, Hợp đồng BOT trên vẫn chưa được quyết toán và tài sản hình thành từ dự án BOT vẫn đang được Bộ Giao thông vận tải giao cho Công ty TNHH BOT Yên Lệnh quản lý.
 - + Đối với Dự án Đoạn bổ sung từ Yên Lệnh đến nút giao Vực Vòng: Thời gian thu giá dự kiến là 10 năm 00 tháng 00 ngày, bắt đầu từ ngày 09/12/2016 đến hết ngày 09/12/2026, dự án hiện chưa có phương án thu hồi vốn cụ thể.
- Đối với Công ty TNHH Hai thành viên BOT Quốc lộ 1A CIENCO4 - TCT319: Thời gian thu giá dự kiến là 21 năm và 09 tháng, tính từ ngày 05/03/2015, dự án hiện chưa có phương án thu hồi vốn cụ thể;
- Đối với và Công ty TNHH BOT Thái Nguyên Chợ Mới: Thời gian thu giá dự kiến là 25 năm và 04 tháng, tính từ ngày 25/01/2018, dự án hiện chưa có phương án thu hồi vốn cụ thể.

Các khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác bao gồm: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết: căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty con, công ty liên doanh, liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ.
- Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư, việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.
- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

2.7 Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Tập đoàn. Các khoản phải thu được phân loại là ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính riêng căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày báo cáo.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

2.8 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp đích danh.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối kỳ.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

2.9 Tài sản cố định và Tài sản cố định thuê tài chính

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (trường hợp giá trị hợp lý cao hơn giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu) cộng với các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến hoạt động thuê tài chính (không bao gồm thuế GTGT). Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao của tài sản cố định thuê tài chính được trích căn cứ theo thời gian thuê theo hợp đồng và tính vào chi phí sản xuất, kinh doanh, đảm bảo thu hồi đủ vốn.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 25 năm
- Máy móc, thiết bị khác	05 - 07 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 07 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 06 năm
- Các tài sản khác	03 - 05 năm
- Quyền sử dụng đất	50 năm
- Phần mềm văn phòng	03 năm

Chi nhánh B.O.T Tuyên tránh thành phố Vinh khấu hao theo tỷ lệ tương ứng của doanh thu hàng kỳ thực tế phát sinh phù hợp với thời gian khai thác thu phí hoàn vốn của Dự án BOT theo Công văn số 10136 ngày 24/07/2015 của Bộ Tài chính, phụ lục hợp đồng số 06/PLHĐ-2177/GTVT-KHĐT ngày

25/07/2019 với Bộ Giao thông Vận tải, phù hợp với quy định tại Thông tư 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

2.10 Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc.

Bất động sản đầu tư của Tập đoàn được sử dụng với mục đích cho thuê hoạt động, được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- | | |
|--------------------------|--------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 42 năm |
| - Các tài sản khác | 05 năm |

2.11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm tài sản cố định đang mua sắm và xây dựng mà chưa hoàn thành tại ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí về xây dựng, lắp đặt máy móc thiết bị và các chi phí trực tiếp khác.

2.12 Thuê hoạt động

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

2.13 Hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC)

Hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC) là thỏa thuận bằng hợp đồng của hai hoặc nhiều bên để cùng thực hiện hoạt động kinh tế nhưng không hình thành pháp nhân độc lập. Hoạt động này được đồng kiểm soát bởi các bên góp vốn theo thỏa thuận liên doanh.

Hợp đồng hợp tác kinh doanh giữa Tập đoàn và Công ty CP Công nghiệp Cao su Miền Nam cùng quản lý và khai thác kinh doanh tòa nhà cao ốc văn phòng tại địa chỉ số 180 Nguyễn Thị Minh Khai, quận 3, thành phố Hồ Chí Minh. Các bên tham gia liên doanh cùng mở sổ kế toán chi tiết trên cùng hệ thống sổ kế toán của mình để ghi chép và phản ánh trong Báo cáo tài chính của mình những nội dung sau đây:

- Phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát, được phân loại theo tính chất của tài sản;
- Các khoản nợ phải trả phát sinh riêng của mỗi bên tham gia góp vốn liên doanh;
- Các khoản thu nhập từ việc bán hoặc sử dụng phần sản phẩm được chia từ liên doanh cùng với phần chi phí phát sinh được phân chia từ hoạt động của liên doanh;
- Các khoản chi phí phát sinh liên quan đến việc góp vốn liên doanh;
- Các bên thực hiện phân chia lợi nhuận theo các thỏa thuận trong Hợp đồng liên doanh.

2.14 Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

Các loại chi phí trả trước của Tập đoàn bao gồm:

- Chi phí trả trước tiền thuê văn phòng, trụ sở là tiền trả trước 1 lần theo hợp đồng thuê. Chi phí này được phân bổ vào báo cáo kết quả kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn của hợp đồng thuê;
- Công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản mà Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt

- động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu đồng và do đó không đủ điều kiện để ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 01 đến 03 năm;
- Chi phí lãi vay của Dự án BOT tuyến tránh thành phố Vinh được phân bổ theo tỷ lệ tương ứng của doanh thu hàng kỳ thực tế phát sinh phù hợp với thời gian khai thác thu phí hoàn vốn của Dự án BOT theo Công văn 2631/BTC/CST ngày 26/02/2016 của Bộ Tài chính;
 - Chi phí sửa chữa lớn Dự án BOT Nam Bến Thủy - Hà Tĩnh: phân bổ 05 năm từ thời điểm phát sinh các khoản chi phí sửa chữa dựa trên Phương án tài chính;
 - Chi phí trả trước khác được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng từ 01 đến 03 năm.

2.15 Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính riêng căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày báo cáo.

2.16 Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Giá trị khoản nợ phải trả thuê tài chính là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính.

2.17 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay". Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

2.18 Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong năm tài chính nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như chi phí phải trả thầu phụ công trình, chi phí lãi tiền vay phải trả, chi phí bảo lãnh hợp đồng phải trả... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của năm tài chính.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

2.19 Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện là doanh thu nhận trước từ cho thuê văn phòng, mặt bằng và tiền lãi bán lại tài sản cố định thuê tài chính.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ theo số tiền được xác định phù hợp với từng kỳ kế toán.

2.20 Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc

phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán riêng của Tập đoàn sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Tập đoàn và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

2.21 Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Tập đoàn có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Tập đoàn được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

2.22 Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng.

Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

2.23 Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

2.24 Thuế thu nhập doanh nghiệp

a) Chi phí thuế TNDN hiện hành và Chi phí thuế thu nhập hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế thu nhập hoãn lại.

b) Ưu đãi thuế

Chi nhánh B.O.T Tuyến tránh Thành phố Vinh được hưởng ưu đãi thuế TNDN đối với thu nhập từ dự án B.O.T theo hướng dẫn tại nghị định 24/2007/ND-CP và nghị định 78/2007/ND-CP, theo đó Chi nhánh được miễn thuế 4 năm bắt đầu từ năm 2007, giảm 50% số thuế phải nộp trong 9 năm tiếp theo tính từ năm 2011, áp dụng thuế suất 10% toàn thời gian dự án.

- c) Thuế suất thuế TNDN hiện hành Tập đoàn áp dụng trong năm tài chính
- Thuế suất 10% đối với thu nhập từ dự án B.O.T Tuyến tránh thành phố Vinh;
 - Thuế suất 20% đối với thu nhập từ hoạt động xây lắp và hoạt động khác.

2.25 Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Tập đoàn bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Tập đoàn hoặc chịu sự kiểm soát của Tập đoàn, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Tập đoàn, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Tập đoàn mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Tập đoàn, những nhân sự quản lý chủ chốt của Tập đoàn, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

2.26 Thông tin bộ phận

Một bộ phận là một cấu phần có thể xác định riêng biệt của Công ty tham gia vào việc cung cấp các sản phẩm hoặc dịch vụ liên quan (bộ phận chia theo hoạt động kinh doanh), hoặc cung cấp sản phẩm hoặc dịch vụ trong một môi trường kinh tế cụ thể (bộ phận được chia theo khu vực địa lý). Mỗi bộ phận này chịu rủi ro và thu được lợi ích khác biệt so với các bộ phận khác.

Thông tin bộ phận được lập và trình bày phù hợp với chính sách kế toán áp dụng cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính của Tập đoàn nhằm mục đích để giúp người sử dụng báo cáo tài chính hiểu rõ và đánh giá được tình hình hoạt động của Tập đoàn một cách toàn diện.

3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Tiền mặt	33.749.524.245	31.041.613.038
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	40.484.088.074	161.825.422.546
Các khoản tương đương tiền (i)	-	14.466.630.164
	74.233.612.319	207.333.665.748

4 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư ngắn hạn	126.166.169.890	-	15.000.000.000	-
Tiền gửi có kỳ hạn (i)	126.166.169.890	-	15.000.000.000	-
Trái phiếu	-	-	-	-
	126.166.169.890	-	15.000.000.000	-

- (i) Tại ngày 31/03/2023, khoản tiền gửi kỳ hạn 06 tháng có giá trị 15.000.000.000 VND được gửi tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Vinh với lãi suất 5,7%/năm và khoản tiền 111.166.169.890 VND được gửi tại Ngân hàng TMCP Đầu Tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Nghệ An với lãi suất 4,8%.

4 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

b) Đầu tư tài chính dài hạn

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư vào Công ty con	145.222.320.000	-	145.222.320.000	-
- Công ty Cổ phần Đầu tư Cienco4 Land	7.300.000.000	-	7.300.000.000	-
- Công ty Cổ phần Green Tea Islands	9.490.000.000	-	9.490.000.000	-
- Công ty TNHH Đầu tư Thượng Hải	22.000.000.000	-	22.000.000.000	-
- Công ty Cổ phần Thiết bị Giáo dục 2	106.432.320.000	-	106.432.320.000	-
Đầu tư vào Công ty liên doanh	424.819.520.000	-	424.819.520.000	-
- Công ty TNHH BOT cầu Yên Lệnh	36.999.000.000	-	36.999.000.000	-
- Công ty TNHH Hai thành viên BOT Quốc lộ 1A CIENCO4 - TCT319	215.220.520.000	-	215.220.520.000	-
- Công ty TNHH BOT Thái Nguyên Chợ Mới	172.600.000.000	-	172.600.000.000	-

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư vào Công ty liên kết	91.309.410.000	(14.030.882.106)	91.309.410.000	(14.030.882.106)
- Công ty Cổ phần Tư vấn CIENCO4	3.000.000.000	-	3.000.000.000	-
- Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	9.800.000.000	-	9.800.000.000	-
- Công ty Cổ phần 407	14.700.000.000	(1.570.414.929)	14.700.000.000	(1.570.414.929)
- Công ty Cổ phần 412	14.700.000.000	-	14.700.000.000	-
- Công ty Cổ phần 422	19.600.000.000	(52.913.686)	19.600.000.000	(52.913.686)
- Công ty Cổ phần 414	9.800.000.000	(4.211.617.434)	9.800.000.000	(4.211.617.434)
- Công ty Cổ phần 499	13.600.000.000	(8.195.936.057)	13.600.000.000	(8.195.936.057)
- Công ty CP Cienco4 Japan Bridge	6.109.410.000	-	6.109.410.000	-
Các khoản đầu tư khác	156.531.233.000	-	156.531.233.000	-
- Công ty Cổ phần Xây dựng Công trình Giao thông 246	1.881.233.000	-	1.881.233.000	-
- Công ty CP Đầu tư Phúc Thành Hưng	154.650.000.000	-	154.650.000.000	-
	817.882.483.000	(14.030.882.106)	817.882.483.000	(14.030.882.106)

Tập đoàn chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính này do Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

Đầu tư vào công ty con

Thông tin chi tiết về các công ty con của Tập đoàn vào ngày 31/03/2023 như sau:

Tên công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Đầu tư Cienco4 Land	Tầng 12A, tòa nhà ICON4, 243A Đê La Thành, Láng Thượng, Đống Đa, Hà Nội	68,88%	68,88%	Kinh doanh Bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.
Công ty Cổ phần Green Tea Islands	Số 29 Quang Trung, phường Quang Trung, TP. Vinh, Nghệ An	100,00%	100,00%	Kinh doanh vận tải, dịch vụ du lịch.
Công ty TNHH Đầu tư Thượng Hải	Số 61 Nguyễn Trường Tộ, phường Đông Vinh, thành phố Vinh, tỉnh Nghệ An, Việt Nam.	100,00%	100,00%	Kinh doanh thương mại
Công ty Cổ phần Thiết bị Giáo dục 2	Số 136 Lê Văn Duyệt, phường 1, quận Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh	99,01%	99,01%	Sản xuất và kinh doanh Vật tư, thiết bị giáo dục

Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết của Tập đoàn vào ngày 31/03/2023 như sau:

Tên công ty liên doanh	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH BOT Cầu Yên Lệnh	Đường Chu Mạnh Trinh, phường Lam Sơn, TP. Hưng Yên, Hưng Yên	30,00%	50,00%	Thực hiện đầu tư theo hình thức BOT QL38 đoạn từ cầu Yên Lệnh đến nút giao Vực Vòng
Công ty TNHH Hai thành viên BOT Quốc Lộ 1A CIENCO4 - TCT319	Trạm thu phí Hoàng Mai, phường Quỳnh Thiện, TX Hoàng Mai, Nghệ An	51,00%	50,00%	Thực hiện đầu tư xây dựng theo hình thức BOT công trình mở rộng QL1A đoạn Km368+400 (Nghị Sơn) - Km402+330 (Cầu Giát)
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên - Chợ Mới	Km 76+100, Quốc lộ 3, xã Sơn Cẩm, huyện Phú Lương, Thái Nguyên	49,31%	33,34%	Thực hiện đầu tư theo hình thức BOT tuyến đường Thái Nguyên - Chợ Mới (Bắc Kạn) và nâng cấp, mở rộng QL3

Tên công ty liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Tư vấn CIENCO4	Số 63 Nguyễn Cảnh Hoan, phường Quán Bàu, TP. Vinh, Nghệ An	37,50%	37,50%	Tư vấn xây dựng công trình
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	Số 37 Đào Duy Anh, phường 9, Phú Nhuận, Hồ Chí Minh	49,00%	49,00%	Xây dựng công trình đường bộ
Công ty Cổ phần 414	Số 19, ngõ 1043, đường Giải Phóng, Phường Thịnh Liệt, Quận Hoàng Mai, Thành phố Hà Nội	49,00%	49,00%	Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ.
Công ty Cổ phần 407	Số 1043 Giải Phóng, phường Thịnh Liệt, Hoàng Mai, Hà Nội	49,00%	49,00%	Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ
Công ty Cổ phần 412	Số 29 Quang Trung, TP. Vinh, Nghệ An	49,00%	49,00%	Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ
Công ty Cổ phần 422	Số 29 Quang Trung, TP. Vinh, Nghệ An	49,00%	49,00%	Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ
Công ty Cổ phần 499	Số 62-68 đường số 50 KP9, Tân Tạo, Bình Tân, Hồ Chí Minh	34,00%	34,00%	Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ
Công ty Cổ phần Cienco4 Japan Bridge	Tầng 10, tòa nhà ICON4, số 243A đường La Thành, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, Hà Nội	49,67%	49,67%	Đại lý, môi giới, đấu giá hàng hóa

Đầu tư vào đơn vị khác

Thông tin chi tiết về các đơn vị khác của Tập đoàn vào ngày 31/03/2023 như sau:

Tên công ty nhận đầu tư	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Xây dựng Công trình Giao thông 246	Tầng 14 Tòa nhà ICON4, số 243A Đê La Thành, Láng Thượng, Đống Đa, Hà Nội	14,53%	14,53%	Xây dựng công trình, cơ sở hạ tầng giao thông
Công ty CP Đầu tư Phúc Thành Hưng	Số 104, đường Nguyễn Sinh Sắc, phường Cửa Nam, thành phố Vinh, tỉnh Nghệ An	15,00%	15,00%	Xây dựng công trình, cơ sở hạ tầng giao thông

Các giao dịch trọng yếu giữa Công ty và các công ty liên doanh, liên kết trong kỳ: xem thêm tại Thuyết minh số 38.

5 PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<i>Bên liên quan</i>	188.230.391.325	-	169.573.206.275	-
Công ty Cổ phần 414	26.872.174.222	-	14.079.562.716	-
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	3.224.859.596	-	3.224.859.596	-
Công ty Cổ phần 499	26.432.921.462	-	26.007.370.017	-
Công ty Cổ phần 422	60.684.283.957	-	61.813.435.039	-
Công ty Cổ phần 412	13.378.059.453	-	11.852.121.161	-
Công ty Cổ phần 407	39.935.108.319	-	28.099.535.677	-
Công ty Cổ phần Đầu tư Cienco4 Land	177.192.255	-	6.970.530.008	-
Công ty TNHH BOT cầu Yên Lệnh	15.712.498.329	-	15.712.498.329	-
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên - Chợ Mới	-	-	-	-
Công ty TNHH Hai thành viên BOT Quốc lộ 1A CIENCO4 - TCT319	1.792.654.162	-	1.792.654.162	-
Công ty Cổ phần New Link	20.639.570	-	20.639.570	-
<i>Bên khác</i>	706.333.566.841	-	779.695.719.057	-
Ban quản lý Đường sắt Đô Thị	152.600.531.542	-	152.600.531.542	-
Công ty TNHH Xây dựng Sumitomo Mitsui	775.145.764	-	775.145.764	-
Công ty CP đầu tư PT bất động sản Thành Vinh	26.116.993.465	-	166.522.730.079	-
Các khách hàng khác	526.840.896.070	-	459.797.311.672	-
	894.563.958.166	-	949.268.925.332	-

6 TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<i>Bên liên quan</i>	204.635.495.686	-	221.882.626.414	-
Công ty Cổ phần 414	54.578.900.869	-	54.578.900.869	-
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	-	-	-	-
Công ty Cổ phần 499	-	-	2.818.809.439	-
Công ty Cổ phần 422	-	-	73.099.091	-
Công ty Cổ phần 412	9.749.310.332	-	9.799.310.332	-
Công ty Cổ phần 407	22.929.700.526	-	23.039.231.559	-
Công ty Cổ phần Tư vấn CIENCO4	967.069.855	-	1.190.141.455	-
Công ty TNHH Hai thành viên BOT Quốc lộ 1A CIENCO4 - TCT319	-	-	-	-
Công ty Cổ phần New Link	115.896.238.786	-	126.266.858.351	-
Công ty Cổ phần Đầu tư Cienco4 Land	514.275.318	-	4.116.275.318	-
<i>Bên khác</i>	379.607.299.618	-	169.582.560.582	(783.432.246)
Công ty Cổ phần An Đạt Phú	6.340.827.286	-	6.340.827.286	-
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Và Xây Dựng Giao Thông Phương Thành	3.785.244.293	-	3.785.244.293	-
Công Ty TNHH Thương Mại Và Xây Lắp Phúc Châu	984.417.997	-	984.417.997	-
Công Ty Cổ Phần Tư Vấn Và Xây Dựng Thành Sen	34.272.349	-	6.913.933.443	-
Các người bán khác	368.462.537.693	-	151.558.137.563	(783.432.246)
	584.242.795.304	-	391.465.186.996	(783.432.246)

7 PHẢI THU VỀ CHO VAY NGẮN HẠN

	31/03/2023		Trong kỳ		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Tăng	Giảm	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Bên liên quan	987.925.558.510	-			992.339.550.233	-
Công ty Cổ phần 414	33.966.809.873	-	42.786.007.000	43.153.661.482	34.334.464.355	-
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	53.393.607.378	-	1.000.000.000	1.000.000	52.394.607.378	-
Công ty Cổ phần 499	43.742.601.025	-	39.316.520.000	43.506.520.000	47.932.601.025	-
Công ty Cổ phần 422	37.361.567.665	-	101.528.844.000	94.895.822.367	30.728.546.032	-
Công ty Cổ phần 412	61.001.943.661	-	33.413.305.000	40.576.978.349	68.165.617.010	-
Công ty Cổ phần 407	50.000.858.183	-	42.179.263.000	44.340.578.100	52.162.173.283	-
Công ty Cổ phần Tư vấn CIENCO4	25.989.920.384	-	-	13.025.130	26.002.945.514	-
Công ty TNHH BOT Cầu Yên Lệnh	14.290.322.887	-	2.888.768.284	-	11.401.554.603	-
Công ty TNHH Hai thành viên BOT Quốc lộ 1A CIENCO4 - TCT319	-	-	-	1.132.000.000	1.132.000.000	-
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên - Chợ Mới	663.573.298.254	-	6.435.081.433	6.480.547.012	663.618.763.833	-
Công ty cổ phần Green Tea ISLANDS	4.604.629.200	-	306.850.000	168.498.000	4.466.277.200	-
Bên khác	498.338.700.941	-			543.023.452.081	-
Công ty Cổ phần 482	88.130.346.304	-	-	-	88.130.346.304	-
Công Ty Cổ Phần Xây Dựng và Thương Mại 423	71.267.681.255	-	-	-	71.267.681.255	-
Các đối tượng khác	338.940.673.382	-	107.947.321.968	152.632.073.108	383.625.424.522	-
	1.486.264.259.451	-	377.801.960.685	426.900.703.548	1.535.363.002.314	-

Công ty Cổ phần Tập đoàn CIENCO4

Tòa nhà Icon 4, 243A Đê La Thành, Đống Đa, Hà Nội

Thông tin chi tiết đối với các khoản cho vay còn số dư tại ngày 31/03/2023:

- Lãi suất cho vay: Được xác định cụ thể tại thời điểm nhận nợ;
- Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh tại các đơn vị;
- Thời hạn vay: 12 tháng, được tự động gia hạn tại thời điểm kết thúc kỳ hạn;
- Tài sản đảm bảo: Đảm bảo bằng giá trị sản lượng của các dự án mà bên vay đang thực hiện cho bên cho vay;
- Phương thức trả nợ gốc: Hàng kỳ, căn cứ vào phiếu giá thanh toán tại các dự án, bên vay sẽ thanh toán tiền cho bên cho vay (Trong trường hợp có sự thay đổi phương thức trả nợ gốc, hai bên cùng thống nhất làm phụ lục hợp đồng bổ sung cho phù hợp).

8 PHẢI THU KHÁC

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
Phải thu về tạm ứng	68.774.320.579	-	69.810.427.288	-
Ký cược, ký quỹ	6.913.226.133	-	6.913.226.133	-
Phải thu khác	221.383.487.552	-	232.735.618.766	-
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Tuấn Lộc	176.151.120.374	-	176.151.120.374	-
- Phải thu về thoái vốn tại các Công ty đầu tư (i)	5.460.000.000	-	5.460.000.000	-
- Kinh phí giải phóng mặt bằng đã chuyển tiền cho các địa phương	12.620.216.503	-	12.620.216.503	-
- Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn,	4.526.525.421	-	15.293.291.495	-
- Các khoản phải thu khác	22.625.625.254	-	23.210.990.394	-
	297.071.034.264	-	309.459.272.187	-
b) Dài hạn				
Ký cược, ký quỹ	5.226.229.088	-	2.136.291.937	-
	5.226.229.088	-	2.136.291.937	-
c) Trong đó: Bên liên quan				
- Công ty Cổ phần Đầu tư Cienco4 Land	447.485.901	-	447.485.901	-
	447.485.901	-	447.485.901	-

- (i) Đây là khoản tiền phải thu các đối tượng nhận chuyển nhượng một phần vốn của Công ty tại các công ty con, theo thỏa thuận trong hợp đồng chuyển nhượng thì các đối tượng này phải thanh toán trong vòng 2 năm kể từ ngày 28 tháng 06 năm 2022, nếu sau thời hạn 2 năm từ ngày ký kết hợp đồng bên nhận chuyển nhượng không thanh toán hết hoặc không có khả năng thanh toán thì Công ty sẽ mua lại số cổ phần còn lại chưa thanh toán.

9 NỢ XẤU

Các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi:

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Phòng thí nghiệm trọng điểm đường bộ 1	188.210.000	-	188.210.000	-
Công ty Cổ phần nội thất AKA	176.690.000	-	176.690.000	-
Các đối tượng khác	418.532.246	-	418.532.246	-
	783.432.246	-	783.432.246	-

10 HÀNG TỒN KHO

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	-	-	3.265.267.437	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (i)	797.429.187.103	-	713.242.004.506	-
Hàng hoá	18.053.439.378	-	18.053.439.378	-
	815.482.626.481	-	734.560.711.321	-

(i) Chi tiết các công trình có số dư lớn như sau:

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
- Công trình Bến Thành Suối Tiên (1)	254.318.798.721	251.595.568.429
- Công trình Cầu Hiếu 2 (2)	6.090.976.038	6.090.976.038
- Dự án Khu đô thị Long Sơn (3)	35.864.656.761	35.864.656.761
- Công trình cải tạo sân bay Tân Sơn Nhất (4)	50.630.972.465	49.181.467.805
- Công trình Phan Thiết Dầu Giây	80.649.359.984	74.463.177.337
- Công trình khác	369.874.423.134	296.046.158.136
	797.429.187.103	713.242.004.506

Tại thời điểm 31/03/2023, giá trị các công trình xây lắp dở dang của Công ty là giá trị khối lượng xây lắp đã hoàn thành nghiệm thu với các nhà thầu phụ và sẽ thực hiện nghiệm thu quyết toán với chủ đầu tư, không có công trình tồn đọng và có dấu hiệu tổn thất.

- (1) Công trình được thực hiện theo thỏa thuận hợp đồng gói thầu số 1a ngày 14/10/2016 giữa Ban quản lý đường sắt đô thị Ủy ban nhân dân thành phố Hồ Chí Minh và Liên danh Công ty TNHH Xây dựng Sumimoto Mitsui - Tổng công ty xây dựng Công trình giao thông 4 - CTCP (nay là Công ty CP Tập đoàn CIENCO4) về việc xây dựng đoạn ngầm từ Km 0+132 đến Km 0+175 công trình tuyến Metro số 1 từ nhà ga Bến Thành đến nhà ga nhà hát thành phố Hồ Chí Minh. Tổng giá trị hợp đồng là 3.031 tỷ đồng, thời gian thực hiện hợp đồng là 48 tháng thi công và được điều chỉnh tiến độ đến hết tháng 12/2022. Đến nay, phần việc của Cienco4 đã hoàn thành, khối lượng dở dang còn lại bao gồm thay đổi độ dày tường vây, khối lượng vượt kế hoạch, phần kiến trúc cơ điện, trượt giá đang thực hiện nghiệm thu với chủ đầu tư.
- (2) Dự án được thực hiện theo hợp đồng số 01/HĐ.BT ngày 17/08/2017 giữa Ủy ban Nhân dân thị xã Thái Hòa và Công ty Cổ phần Tập đoàn Cienco4 về việc xây dựng Cầu Hiếu 2 và đường hai đầu cầu tại thị xã Thái Hòa, tỉnh Nghệ An theo hình thức hợp đồng BT. Đến thời điểm 31/03/2023, dự án đã thực hiện xong và chờ quyết toán phần chi phí lãi vay còn lại.

- (3) Dự án Khu đô thị Long Sơn bao gồm các dự án Khu đô thị Long Sơn 1, Long Sơn 2, Long Sơn 3 - Vực Giồng, Long Sơn 4 đã được UBND tỉnh Nghệ An phê duyệt quy hoạch chi tiết xây dựng tỷ lệ 1/500 tại quyết định 4084/QĐ-UBND ngày 06/09/2017 với diện tích cho các Khu đô thị Long Sơn 1, khu đô thị Long Sơn 2, khu đô thị Long Sơn 3, khu đô thị Long Sơn 4 lần lượt là: 143.439,03 m², 23.821,05m², 65.640 m², 56.874,29 m². Dự án Khu đô thị Long Sơn thuộc đối tượng được Nhà nước thu hồi đất và UBND thị xã Thái Hòa phê duyệt phương án bồi thường, hỗ trợ giải phóng mặt bằng. Công ty đã được UBND tỉnh Nghệ An ban hành các quyết định giao đất, cho thuê đất với tổng diện tích là 262.067,8 m².

Dự án đã được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất đối với một phần khu đô thị Long Sơn 1, khu đô thị Long Sơn 2, một phần khu đô thị Long Sơn 3 và khu đô thị Long Sơn 4. Chi phí tiền sử dụng đất, tiền thuê đất được bù trừ với chi phí xây dựng đầu tư dự án Cầu Hiếu 2 và đường hai đầu cầu thị xã Thái Hòa theo hình thức BT. Trong các năm trước, Công ty đã chuyển nhượng toàn bộ diện tích Khu đô thị Long Sơn 2 và Long Sơn 4. Trong năm nay, Công ty tiếp tục thực hiện chuyển nhượng toàn bộ khu đô thị Long Sơn 1A với diện tích 119.794,4 m² (trong đó: diện tích đất để sử dụng cho mục đích xây dựng nhà ở là: 58.218,9 m², đất để sử dụng vào mục đích thương mại là 6.368,3 m², đất sử dụng vào mục đích công cộng là: 55.210,2 m²) cho Công ty CP Đầu tư Phát triển Bất động sản Thành Vinh tương ứng với doanh thu chuyển nhượng bất động sản ghi nhận trong năm là 326.759.570.000 VND.

Đối với phần diện tích của dự án khu đô thị Long Sơn 1B và Long Sơn 3, Công ty đang tiếp tục làm việc với các Sở ban ngành để được chấp thuận chuyển nhượng.

Tại thời điểm 31/03/2023, chi phí đã tập hợp bao gồm các chi phí khảo sát, lập báo cáo, thẩm định thiết kế, các chi phí chuyển đổi mục đích sử dụng đất, giải phóng mặt bằng của dự án khu đô thị Long Sơn 1B, Long Sơn 3. Sau khi hoàn tất thủ tục và hoàn thành giải phóng mặt bằng 100%, Công ty sẽ tiến hành ký hợp đồng chuyển nhượng dự án và ghi nhận doanh thu theo đúng thỏa thuận tại các hợp đồng đặt cọc đã ký với Công ty CP Đầu tư Phát triển Bất động sản Thành Vinh.

- (4) Công trình được thực hiện theo hợp đồng số 1305/2020/CIPM-HĐXL ngày 27/06/2020 giữa Tổng Công ty Đầu tư Phát triển và Quản lý Dự án Hạ tầng Giao thông Cửu Long và Liên danh Tổng Công ty Xây dựng Hàng không ACC - Công ty CP Tập đoàn CIENCO4 - Công ty Cổ phần Xây dựng Công trình Hàng không 647 về việc cải tạo nâng cấp đường cất hạ cánh, đường lăn Cảng hàng không Quốc tế Tân Sơn Nhất. Tổng giá trị hợp đồng là 1.311,95 tỷ đồng. Hiện dự án đã hoàn thành giai đoạn 1 đường lăn S8 đã đưa vào khai thác sử dụng, giai đoạn 2 phần thảm BTN S8-S7, S9-S8, S10 và hệ thống xử lý điện đã thi công xong, đang trong quá trình nghiệm thu quyết toán.

11 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí mua bảo hiểm	741.062.760	394.096.896
Tiền thuê kho	537.046.708	211.200.000
	1.278.109.468	605.296.896
b) Dài hạn		
Công cụ dụng cụ xuất dùng	1.154.168.483	1.310.433.737
Chi phí lãi vay của Dự án BOT Nam Bến Thủy - Hà Tĩnh (i)	827.440.365.711	839.011.216.189
Chi phí sửa chữa lớn (ii)	21.324.665.981	21.324.665.981
Chi phí thuê văn phòng, trụ sở (iii)	32.215.185.919	32.794.151.884
Chi phí vật tư xuất phục vụ các đội thi công công trình	1.714.847.875	2.241.217.420
Chi phí trả trước dài hạn khác	2.160.904.933	2.646.870.787
	886.010.138.902	899.328.555.998

- (i) Chi phí lãi vay của Dự án BOT Nam Bến Thủy - Hà Tĩnh được phân bổ theo tỷ lệ tương ứng của doanh thu hàng năm thực tế phát sinh phù hợp với thời gian khai thác thu phí hoàn vốn của Dự án BOT theo Công văn 2631/BTC/CST ngày 26/02/2016 của Bộ Tài chính.

Công ty Cổ phần Tập đoàn CIENCO4

Tòa nhà Icon 4, 243A Đê La Thành, Đống Đa, Hà Nội

- (ii) Trong đó bao gồm các chi phí sửa chữa trùng tu tại BOT Bến Thủy phân bổ 05 năm từ thời điểm phát sinh các khoản chi phí sửa chữa.
- (iii) Đây là chi phí thuê Văn phòng Công ty tại Tòa nhà Icon4 trả một lần tại ngày 15/01/2013 (số tiền là 48.702.272.727 VND) được phân bổ trong thời gian 369 tháng (30,75 năm).

12 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	3.080.944.987.908	193.313.243.259	54.171.689.727	2.721.357.422	288.689.372	3.331.439.967.688
- Mua trong kỳ	-	6.408.259.258			-	6.408.259.258
Số dư cuối kỳ	3.080.944.987.908	199.721.502.517	54.171.689.727	2.721.357.422	288.689.372	3.337.848.226.946
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	853.570.235.659	178.092.097.881	45.793.316.113	2.635.357.890	288.689.371	1.080.379.696.914
- Khấu hao trong kỳ	27.535.484.302	3.744.071.447	859.848.762	4.016.013	-	32.143.420.524
Số dư cuối kỳ	881.105.719.961	181.836.169.328	46.653.164.875	2.639.373.903	288.689.371	1.112.523.117.438
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu kỳ	2.227.374.752.249	15.221.145.378	8.378.373.614	85.999.532	1	2.251.060.270.774
Tại ngày cuối kỳ	2.199.839.267.947	17.885.333.189	7.518.524.852	81.983.519	1	2.225.325.109.508

- Giá trị còn lại của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay tại ngày 31 tháng 03 năm 2023 là 54.714.351.811 VND;
- Nguyên giá của tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 31 tháng 03 năm 2023 là 166.007.722.189 VND.

13 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Cộng
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	73.282.179.757	12.390.356.235	85.672.535.992
- Thuê tài chính trong kỳ	15.675.813.134	10.384.313.187	26.060.126.321
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính			-
Số dư cuối kỳ	88.957.992.891	22.774.669.422	111.732.662.313
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	13.078.635.305	5.413.901.185	18.492.536.490
- Khấu hao trong kỳ	2.458.135.446	831.707.910	3.289.843.356
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính			-
Số dư cuối kỳ	15.536.770.751	6.245.609.095	21.782.379.846
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	60.203.544.452	6.976.455.050	67.179.999.502
Tại ngày cuối kỳ	73.421.222.140	16.529.060.327	89.950.282.467

14 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất (i)	Phần mềm quản lý	Cộng
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	12.288.582.128	530.000.000	12.818.582.128
Số dư cuối kỳ	12.288.582.128	530.000.000	12.818.582.128
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	1.282.988.752	210.833.333	1.493.822.085
- Khấu hao trong kỳ	43.487.521	44.166.667	87.654.188
Số dư cuối kỳ	1.326.476.273	255.000.000	1.581.476.273
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	11.005.593.376	319.166.667	11.324.760.043
Tại ngày cuối kỳ	10.962.105.855	275.000.000	11.237.105.855

(i) Quyền sử dụng đất của Công ty bao gồm:

- Quyền sử dụng đất thời hạn 30 năm (từ năm 2002 đến năm 2032) tại số 19 ngõ 1043 đường Giải Phóng, phường Thịnh Liệt, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội;
- Quyền sử dụng đất thời hạn 50 năm (từ năm 1999 đến năm 2049) tại số 29 Quang Trung, phường Quang Trung, thành phố Vinh, tỉnh Nghệ An;
- Quyền sử dụng đất lâu dài tại số 37 đường Đào Duy Anh, phường 9, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh.

15 BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	Nhà (i)	Tài sản khác	Cộng
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	143.217.901.288	9.419.877.903	152.637.779.191
Số dư cuối kỳ	143.217.901.288	9.419.877.903	152.637.779.191
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	15.688.990.217	9.419.877.903	25.108.868.120
- Khấu hao trong kỳ	942.946.417	-	942.946.417
Số dư cuối kỳ	16.631.936.634	9.419.877.903	26.051.814.537
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	127.528.911.071	-	127.528.911.071
Tại ngày cuối kỳ	126.585.964.654	-	126.585.964.654

- (i) Giá trị Nhà thuộc Bất động sản đầu tư là cao ốc văn phòng tại địa chỉ số 180 Nguyễn Thị Minh Khai, quận 3, thành phố Hồ Chí Minh, bàn giao đưa vào sử dụng với mục đích cho thuê từ ngày 12/03/2018 theo Quyết định số 2271/TĐ-QĐ ngày 10/03/2018 của Tổng Giám đốc Công ty.
- Giá trị còn lại cuối kỳ của Bất động sản đầu tư dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay là 127.528.911.071 VND;
 - Các khoản tiền thuê thu được hàng năm trong tương lai được trình bày tại Thuyết minh số 25a.

Giá trị hợp lý của bất động sản đầu tư chưa được đánh giá và xác định một cách chính thức tại ngày 31/03/2023. Tuy nhiên, dựa trên tình hình cho thuê và giá thị trường của các tài sản này, Ban Tổng Giám đốc Công ty tin tưởng rằng giá trị hợp lý của tài sản đầu tư lớn hơn giá trị còn lại trên sổ tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

16 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Xây dựng cơ bản dở dang		
- Xin đất, san lấp mặt bằng mở rộng đất nhà Hạt Quản lý tại xã Hưng Đạo, huyện Hưng Nguyên, tỉnh Nghệ An	3.053.275.896	3.053.275.896
- Công trình khác	-	609.763.049
	3.053.275.896	3.663.038.945

17 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
<i>Bên liên quan</i>	33.901.843.507	33.901.843.507	45.343.915.178	45.343.915.178
Công ty Cổ phần 414	-	-	-	-
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	10.130.029.451	10.130.029.451	9.980.029.451	9.980.029.451
Công ty Cổ phần 499	16.769.607.934	16.769.607.934	18.614.344.176	18.614.344.176
Công ty Cổ phần 422	1.887.888.596	1.887.888.596	3.675.039.950	3.675.039.950
Công ty Cổ phần 412	-	-	356.213.217	356.213.217
Công ty Cổ phần 407	-	-	-	-
Công ty Cổ phần Đầu tư Cienco4 Land	-	-	6.320.509.925	6.320.509.925
Công ty Cổ phần Tư vấn CIENCO4	-	-	-	-
Công ty Cổ phần Thiết bị Giáo dục 2	196.200	196.200	196.200	196.200
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên - Chợ Mới	2.197.887.672	2.197.887.672	2.197.887.672	2.197.887.672
Công ty TNHH Hai thành viên BOT Quốc lộ 1A CIENCO4 - TCT319	158.450.000	158.450.000	1.441.910.933	1.441.910.933
Công ty Cổ phần New Link	-	-	-	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Dững Hưng	2.757.783.654	2.757.783.654	2.757.783.654	2.757.783.654
<i>Bên khác</i>	961.992.887.280	961.992.887.280	1.066.579.237.244	1.066.579.237.244
Công ty Cổ phần 479	105.205.682.117	105.205.682.117	107.469.910.597	107.469.910.597
Công ty Cổ phần 208	28.644.336.125	28.644.336.125	28.644.336.125	28.644.336.125
Công ty Cổ phần 471	31.182.503.779	31.182.503.779	31.182.503.779	31.182.503.779
Các đối tượng khác	796.960.365.259	796.960.365.259	899.282.486.743	899.282.486.743
	995.894.730.787	995.894.730.787	1.111.923.152.422	1.111.923.152.422
b) Phải trả người bán chi tiết theo kỳ hạn thanh toán				
Phải trả người bán ngắn hạn	637.742.106.163	637.742.106.163	736.522.214.732	736.522.214.732
Phải trả người bán dài hạn	358.152.624.624	358.152.624.624	375.400.937.690	375.400.937.690
	995.894.730.787	995.894.730.787	1.111.923.152.422	1.111.923.152.422

18 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu kỳ	Số phải nộp đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	-	14.436.483.296	6.484.331.659	8.712.946.103	-	12.207.868.852
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	19.466.967.041	6.880.526.465	19.000.000.000	-	7.347.493.506
Thuế thu nhập cá nhân	-	728.913.355	514.494.943	646.409.056	-	596.999.242
Thuế tài nguyên	-	-	-	-	-	-
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	17.062.959	653.120.183	-	-	670.183.142
Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	-	125.284.610	-	3.000.000	-	122.284.610
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	330.615.662	5.000.000	5.000.000	-	330.615.662
	-	35.105.326.923	14.537.473.250	28.367.355.159	-	21.275.445.014

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên báo cáo tài chính riêng có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

19 NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
a) Người mua trả tiền trước chi tiết theo đối tượng có số dư lớn		
<i>Bên liên quan</i>	34.287.990.205	34.287.990.205
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên - Chợ Mới	10.044.669.648	10.044.669.648
Công ty Cổ phần Đầu tư Phúc Thành Hưng	24.243.320.557	24.243.320.557
<i>Bên khác</i>	781.270.110.906	497.097.488.024
Công ty TNHH Xây dựng Sumitomo Mitsui	38.133.333.301	38.908.479.065
Ban Quản lý Dự án Thăng Long	-	14.853.405.456
Ban Quản lý Dự án Đầu tư Xây dựng Công trình giao thông Hà Nội	-	109.042.295.000
Ban QLDA Đầu tư Xây dựng Công trình Giao thông tỉnh Bình Dương	9.219.560.000	64.741.500.000
Ban Quản lý Dự án 6	114.643.570.000	114.643.570.000
Các đối tượng khác	619.273.647.605	154.908.238.503
	815.558.101.111	531.385.478.229
b) Người mua trả tiền trước chi tiết theo kỳ hạn thanh toán		
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	561.292.615.626	378.462.458.984
Người mua trả tiền trước dài hạn	254.265.485.485	152.923.019.245
	815.558.101.111	531.385.478.229

(i) Chi tiết chi phí phải trả nhà thầu phụ do khối lượng đã hoàn thành như sau:

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
- Thi công cải tạo sân đỗ cảng HKQT Cam Ranh	28.416.200.820	7.384.752.255
- Công trình Tân Vũ Lạch Huyện	13.939.280.910	15.496.064.331
- Công trình nhà máy xử lý nước thải Yên Xá	6.875.066.524	9.549.976.176
- Công trình Phan Thiết Dầu Giây	8.159.618.731	8.159.618.731
- Công trình cải tạo Cảng hàng không Quốc tế Tân Sơn Nhất	4.157.167.846	4.157.167.846
- Công trình Bến Thành Suối Tiên	82.075.298.261	143.613.437.002
- Các công trình khác	82.752.780.512	93.427.740.040
	226.375.413.604	281.788.756.381

21 DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Doanh thu nhận trước về cho thuê văn phòng	11.398.597.276	11.398.597.276
Doanh thu từ bán lại Tài sản thuê tài chính	3.922.559.400	3.922.559.400
Phí quản lý dự án	1.212.534.125	1.212.534.125
	16.533.690.801	16.533.690.801
b) Dài hạn		
Doanh thu từ bán lại Tài sản thuê tài chính	5.664.467.649	5.664.467.649
	5.664.467.649	5.664.467.649

22 PHẢI TRẢ KHÁC

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	45.626.584	236.803.048
Bảo hiểm xã hội	156.254.265	2.627.593.348
Bảo hiểm y tế	84.565.254	95.375.261
Bảo hiểm thất nghiệp	56.256.254	60.123.883
Phải trả về cổ phần hoá	2.571.776.894	2.571.776.894
Phải trả về tạm ứng	10.626.954.584	9.824.093.598
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (i)	56.791.882.119	56.526.119.119
Các khoản phải trả, phải nộp khác	10.380.636.366	11.195.659.331
- Các quỹ ủng hộ	5.316.997.105	5.316.997.105
- Phải trả chi phí giải phóng mặt bằng thi công công trình	3.085.367.317	3.085.367.317
- Tổng Công ty Xây dựng Thăng Long	1.841.868.584	1.841.868.584
- Phải trả, phải nộp khác	136.403.360	951.426.325
	80.713.952.320	83.137.544.482
b) Dài hạn		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	7.544.967.675	7.544.967.675
	7.544.967.675	7.544.967.675

(i) Trong đó bao gồm khoản nhận tiền đặt cọc chuyển nhượng dự án đầu tư với số tiền 51.990.472.494 VND của Công ty CP Đầu tư Phát triển BĐS Thành Vinh liên quan đến việc chuyển nhượng dự án Khu đô thị Long Sơn 1, Long Sơn 2, Long Sơn 3, Long Sơn 4 tại phường Long Sơn, thị xã Thái Hòa, tỉnh Nghệ An. Cụ thể như sau:

Dự án	Hợp đồng/ Phụ lục	Ngày Hợp đồng	Nội dung	Số tiền đặt cọc theo Hợp đồng	Số tiền đã nhận đặt cọc	Tiền đặt cọc đã bù trừ với công nợ
KĐT Long Sơn 1A	Hợp đồng 12692/2018/H ĐĐCLS1	18/10/2018	Đợt 1	98.017.500.000	98.017.500.000	151.814.447.135
	PLHD số 02	05/12/2019	Đợt 2	12.063.500.000	12.063.500.000	
	PLHD số 02	05/12/2019	Đợt 3	55.040.500.000	41.733.447.135	
	PLHD số 04	08/06/2021		(8.195.800.371)	-	
KĐT Long Sơn 1B	Hợp đồng 12692/2018/H ĐĐCLS1	08/06/2021	Đợt 1	11.650.000.000	10.936.252.494	
KĐT Long Sơn 2	Hợp đồng 12693/2018/H ĐĐCLS2	18/10/2018	Đợt 1	21.940.500.000	21.940.500.000	36.961.500.000
	PLHD số 02	05/12/2019	Đợt 2	2.700.500.000	2.700.500.000	
	PLHD số 02	05/12/2019	Đợt 3	12.320.500.000	12.320.500.000	
KĐT Long Sơn 3	Hợp đồng 12694/2018/H ĐĐCLS3	18/10/2018	Đợt 1	36.555.250.000	36.555.250.000	
	PLHD số 02	05/12/2019	Đợt 2	4.499.000.000	4.499.000.000	
	PLHD số 02	05/12/2019	Đợt 3	20.527.125.000	-	
KĐT Long Sơn 4	Hợp đồng 12695/2018/H ĐĐCLS4	18/10/2018	Đợt 1	38.486.750.000	38.486.750.000	58.835.655.000
	PLHD số 02	05/12/2019	Đợt 2	4.737.000.000	4.737.000.000	
	PLHD số 02	05/12/2019	Đợt 3	21.611.875.000	15.611.875.000	
				331.954.199.629	299.602.074.629	247.611.602.135

Điều kiện nhận tiền đặt cọc:

- Đợt 1: Công ty CP Đầu tư Phát triển BĐS Thành Vinh nhận được bảo lãnh hoàn cọc theo quy định Hợp đồng, Công ty cung cấp toàn bộ hồ sơ thiết kế, bản vẽ thi công và bàn giao mốc giới và đầy đủ các hồ sơ giải phóng mặt bằng dự án đến thời điểm ký Hợp đồng.
- Đợt 2: Kể từ ngày 2 bên ký phụ lục hợp đồng.
- Đợt 3: Công ty CP Đầu tư Phát triển BĐS Thành Vinh nhận được bản gốc Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, hai bên ký kết hợp đồng thế chấp quyền sử dụng đất toàn bộ khu đất thực hiện dự án và dự án đã được giải phóng mặt bằng 100%.

Phụ lục Hợp đồng số 04 kèm theo hợp đồng đặt cọc số 12692/2018/HĐĐCLS1 ngày 18/10/2018 sửa đổi điều 6 của hợp đồng: Số tiền đặt cọc là 168.575.699.629 VND. Trong đó: Tiền đặt cọc cho Dự án Long Sơn 1A là: 156.925.699.629 VND và tiền đặt cọc cho Dự án Long Sơn 1B là: 11.650.000.000 VND.

Số tiền nhận đặt cọc đã được bù trừ với công nợ phải thu theo hợp đồng chuyển nhượng của khu đô thị Long Sơn 1A, Long Sơn 2 và khu đô thị Long Sơn 4 là 247.611.602.135 VND. Tại thời điểm 31/03/2023, số dư còn lại của các khoản tiền đặt cọc theo hợp đồng là 51.990.472.494 VND VND (là số tiền đặt cọc chuyển nhượng của Dự án Long Sơn 1B và Long Sơn 3).

23 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2023		Trong kỳ		31/03/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Vay ngắn hạn						
Vay ngắn hạn	1.062.917.154.340	1.062.917.154.340	479.075.200.761	467.704.290.546	1.074.288.064.555	1.074.288.064.555
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	67.088.425.476	67.088.425.476	66.159.256.254	67.088.425.476	66.159.256.254	66.159.256.254
	1.130.005.579.816	1.130.005.579.816	545.234.457.015	534.792.716.022	1.140.447.320.809	1.140.447.320.809
b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn						
Vay dài hạn	2.170.133.668.210	2.170.133.668.210	-	22.145.355.634	2.147.988.312.576	2.147.988.312.576
Trái phiếu thường	249.312.500.000	249.312.500.000	-	-	249.312.500.000	249.312.500.000
Nợ thuê tài chính dài hạn	44.524.098.012	44.524.098.012	20.559.876.510	4.989.050.025	60.094.924.497	60.094.924.497
	2.463.970.266.222	2.463.970.266.222	20.559.876.510	27.134.405.659	2.457.395.737.073	2.457.395.737.073
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(67.088.425.476)	(67.088.425.476)	(66.159.256.254)	(67.088.425.476)	(66.159.256.254)	(66.159.256.254)
Khoản đến hạn trả sau 12 tháng	2.396.881.840.746	2.396.881.840.746			2.391.236.480.819	2.391.236.480.819

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn và nợ dài hạn đến hạn trả:

Chi tiết các khoản vay ngắn hạn từ ngân hàng và các tổ chức tín dụng khác của Công ty như sau:

	Loại tiền	Lãi suất năm	Mục đích vay	Hình thức đảm bảo	31/03/2023	01/01/2023
					VND	VND
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Nghệ An	VND	Theo lãi suất thực tế tại thời điểm nhận nợ	Bổ sung vốn sản xuất kinh doanh	Thế chấp bằng tài sản (i)	827.956.266.825	875.150.024.866
Ngân hàng TMCP Phát triển thành phố Hồ Chí Minh - Chi nhánh Ba Đình	VND	Theo lãi suất thực tế tại thời điểm nhận nợ	Bổ sung vốn sản xuất kinh doanh	Tín chấp	166.272.015.096	166.359.846.378
Vay đối tượng khác	VND	Theo từng thời kỳ	Bổ sung vốn sản xuất kinh doanh	Tín chấp	80.059.782.634	21.407.283.096
					1.074.288.064.555	1.062.917.154.340

- (i) Các khoản vay từ ngân hàng và các tổ chức tín dụng khác được bảo đảm bằng các hợp đồng thế chấp với bên cho vay vốn và đã được đăng ký giao dịch đảm bảo đầy đủ.

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay và nợ thuê tài chính dài hạn:

Điều khoản và điều kiện của khoản vay dài hạn hiện còn số dư như sau:

	Loại tiền	Lãi suất vay	Năm đáo hạn	Mục đích vay	Hình thức đảm bảo	31/03/2023	01/01/2023
						VND	VND
Vay dài hạn						2.147.988.312.576	2.170.133.668.210
Ngân hàng TMCP Đầu tư Phát triển BIDV - Chi nhánh Nghệ An	VND	Theo lãi suất thực tế tại thời điểm nhận nợ	Quy định theo từng hợp đồng vay	Phục vụ các dự án: Cầu Hiếu 2, Quốc lộ 1A đoạn Nam Bến Thủy, nút giao Quốc lộ 46, Cầu Yên Xuân và mua sắm tài sản (theo từng kế ước)	Ngân hàng trực tiếp quản lý nguồn thu phí khai thác đường sau khi hoàn thành, toàn bộ tài sản được hình thành từ dự án Cầu Hiếu 2 và toàn bộ số dư tiền gửi của Tập đoàn tại Ngân hàng	2.028.865.215.326	2.048.290.215.326
Ngân hàng TMCP Phát triển Thành phố Hồ Chí Minh - Chi nhánh Hà Nội	VND	Theo lãi suất thực tế tại thời điểm nhận nợ	Quy định theo từng hợp đồng vay	Tái tài trợ dư nợ vay dài hạn của Hợp đồng vay vốn của Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh Hội sở và bù đắp chi phí của dự án	Ngân hàng có quyền khai thác toàn bộ tài sản được hình thành từ dự án Cao ốc văn phòng tại số 180 Nguyễn Thị Minh Khai, quận 3, thành phố Hồ Chí Minh	119.123.097.250	121.843.452.884

	Loại tiền	Lãi suất vay	Năm đáo hạn	Mục đích vay	Hình thức đảm bảo	31/03/2023 VND	01/01/2023 VND	
(iii)	Nợ phải trả về thuê tài chính dài hạn						60.094.924.497	44.524.098.012
	Công ty TNHH MTV Cho thuê tài chính Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	VND	Theo lãi suất từng thời kỳ được quy định theo hợp đồng	Quy định theo từng hợp đồng thuê tài chính	Phục vụ mua sắm thiết bị	Ký quỹ đảm bảo số tiền là 1.308.600.000 VND	6.900.404.623	8.269.930.114
	Công ty Cho thuê Tài Chính TNHH MTV Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	VND	Theo lãi suất từng thời kỳ được quy định theo hợp đồng	Quy định theo từng hợp đồng thuê tài chính	Phục vụ mua sắm thiết bị	Ký quỹ đảm bảo số tiền là 440.000.000 VND	23.378.257.000	18.600.010.000
	Công ty cho thuê tài chính TNHH BIDV - SUMI trust - Chi nhánh Hà Nội	VND	Theo lãi suất từng thời kỳ được quy định theo hợp đồng	Quy định theo từng hợp đồng thuê tài chính	Phục vụ mua sắm thiết bị	Ký quỹ đảm bảo số tiền là 234.600.000 VND	16.226.218.364	17.654.157.898
	Công ty TNHH cho thuê tài chính Quốc Tế Việt Nam	VND	Theo lãi suất từng thời kỳ được quy định theo hợp đồng	Quy định theo từng hợp đồng thuê tài chính	Phục vụ mua sắm thiết bị	Ký quỹ đảm bảo số tiền là VND	13.590.044.510	-
						2.208.083.237.073	2.214.657.766.222	
	Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng						(66.159.256.254)	(67.088.425.476)
	Khoản đến hạn trả sau 12 tháng						2.141.923.980.819	2.147.569.340.746

(iv)

c) Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản nợ thuê tài chính:

Hợp đồng thuê tài chính	Loại tài sản	Tổng giá trị nợ gốc	Thời hạn thuê	Lãi suất	31/03/2023	01/01/2023
		VND			VND	VND
Công ty cho thuê tài chính Ngân hàng CP Ngoại thương Việt Nam						
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 107.18.03/CTTC ngày 04/06/2018	Cầu tháp	6.272.000.000	Từ 06/06/2018 đến ngày 04/06/2022	Theo từng thời kỳ	-	-
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 107.19.11/CTTC ngày 31/12/2019	Thiết bị xây dựng công trình	15.225.149.295	Từ 31/12/2019 đến 30/06/2022	Theo từng thời kỳ	-	-
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 107.20.15/CTTC ngày 25/12/2020	Thiết bị xây dựng công trình	14.520.000.000	Từ 25/12/2020 đến 25/07/2024	Theo từng thời kỳ	4.930.746.083	5.614.656.187
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 107.120.14/CTTC ngày 28/08/2020	Thiết bị xây dựng công trình	12.360.368.009	Từ 28/08/2020 đến 28/10/2022	Theo từng thời kỳ	1.969.658.540	2.655.273.927

Công ty Cho thuê Tài chính TNHH MTV Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam						23.378.257.000	18.600.010.000
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 02.135/2020/TSC-CTTTC ngày 17/11/2020	Thiết bị xây dựng công trình	14.362.356.626	Từ 20/12/2020 đến 18/09/2025	Theo từng thời kỳ	5.506.200.000	6.316.000.000	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 02.134/2020/TSC-CTTTC ngày 17/11/2020	Thiết bị xây dựng công trình	1.498.014.790	Từ 20/12/2020 đến 18/09/2024	Theo từng thời kỳ	125.100.000	437.200.000	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 02.133/2020/TSC-CTTTC ngày 17/11/2020	Thiết bị xây dựng công trình	930.232.419	Từ 20/12/2020 đến 18/09/2023	Theo từng thời kỳ	-	196.000.000	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 02.096/2020/TSC-CTTTC ngày 19/8/2020	Thiết bị xây dựng công trình	4.928.600.000	Từ 18/09/2020 đến 18/05/2024	Theo từng thời kỳ	1.925.625.000	2.299.310.000	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 02.054/2021/TSC-CTTC ngày 17/05/2021	Thiết bị xây dựng công trình	7.276.380.590	Từ 20/07/2021 đến 10/06/2025	Theo từng thời kỳ	3.037.500.000	3.487.500.000	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 02.139/2022/TSC-CTTC ngày 26/12/2022	Thiết bị xây dựng công trình	15.504.000.000	Từ 26/12/2022 đến 26/12/2028	Theo từng thời kỳ	11.233.832.000	5.814.000.000	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 02.034/2023/TSC-CTTC ngày 09/03/2023	Thiết bị xây dựng công trình	1.550.000.000	Từ 26/12/2022 đến 26/12/2028	Theo từng thời kỳ	1.550.000.000	-	

Công ty cho thuê tài chính TNHH BIDV - SUMI trust - Chi nhánh Hà Nội						16.226.218.364	17.654.157.898
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 2172100021 ngày 21/01/2021	Thiết bị xây dựng công trình	3.140.000.000	Từ 28/02/2021 đến 28/01/2026	Theo từng thời kỳ	1.465.333.350	1.636.606.062	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 2172100072 ngày 25/03/2021	Thiết bị xây dựng công trình	4.680.000.000	Từ 28/04/2021 đến 09/04/2026	Theo từng thời kỳ	2.308.800.000	2.552.727.267	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 21721000308 ngày 20/10/2021	Thiết bị xây dựng công trình	6.942.000.000	Từ 20/10/2021 đến 22/10/2025	Theo từng thời kỳ	3.702.000.000	3.746.149.085	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 21721000414 ngày 24/12/2021	Thiết bị xây dựng công trình	9.655.936.363	Từ 24/12/2021 đến 28/12/2024	Theo từng thời kỳ	5.192.751.662	5.922.311.820	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 21721000416 ngày 28/12/2021	Thiết bị xây dựng công trình	4.640.000.000	Từ 28/12/2021 đến 28/12/2026	Theo từng thời kỳ	3.557.333.352	3.796.363.664	
Công ty TNHH cho thuê tài chính Quốc Tế Việt Nam						13.590.044.510	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 2023-00015-001 ngày 17/01/2023	Thiết bị xây dựng công trình	7.022.600.400	Từ 28/02/2021 đến 28/01/2026	Theo từng thời kỳ	6.632.455.932	-	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 2023-00035-001 ngày 24/02/2023	Thiết bị xây dựng công trình	4.966.306.251	Từ 28/04/2021 đến 09/04/2026	Theo từng thời kỳ	4.828.353.299	-	
- Hợp đồng cho thuê tài chính số 2023-00049-001 ngày 14/03/2023	Thiết bị xây dựng công trình	2.190.070.573	Từ 20/10/2021 đến 22/10/2025	Theo từng thời kỳ	2.129.235.279		
137.664.015.516						60.094.924.497	44.524.098.012

d) Thông tin chi tiết liên quan đến trái phiếu thường:

Khoản trái phiếu theo nghị quyết số 14/2020/NQ - HĐQT ngày 25/05/2020 của Hội đồng quản trị Tập đoàn, Tập đoàn phát hành riêng lẻ Trái phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn Cienco4 với một số nội dung chính như sau:

- Loại trái phiếu: Trái phiếu doanh nghiệp không chuyển đổi không kèm chứng quyền;
- Hình thức và mệnh giá: Trái phiếu phát hành dưới hình thức bút toán ghi sổ, có mệnh giá là 100.000 VND/Trái phiếu, giá phát hành bằng mệnh giá;
- Số lượng phát hành: 2.000.000 trái phiếu với giá trị 200.000.000.000 VND, chi phí phát hành 4.000.000.000 VND;

- Thời hạn: 24 tháng từ ngày 10/06/2020 đến ngày 09/06/2022;
- Lãi suất cố định: 11%/năm;
- Tài sản đảm bảo: cổ phiếu C4G và toàn bộ các quyền phát sinh từ cổ phiếu, cổ phần của Cienco4 tại một số công ty liên doanh, liên kết.
- Mục đích phát hành: Tăng quy mô vốn hoạt động.
- Trong năm, Công ty đã thanh toán gốc trái phiếu số tiền 200.000.000.000 VND, lãi trái phiếu số tiền 34.719.863.004 VND.

Khoản trái phiếu theo nghị quyết số 20/2021/NQ-HĐQT ngày 18/11/2021 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Tập đoàn Cienco 4 phê duyệt phương án phát hành trái phiếu với nội dung chính như sau:

- Loại trái phiếu: Trái phiếu doanh nghiệp không chuyển đổi không kèm chứng quyền;
- Hình thức và mệnh giá: Trái phiếu phát hành dưới hình thức bút toán ghi sổ, có mệnh giá là 100.000 VND/trái phiếu, giá phát hành bằng mệnh giá;
- Số lượng phát hành: 2.500.000 trái phiếu với giá trị 250.000.000.000 VND, chi phí phát hành 2.510.000.000 VND;
- Thời hạn: tối đa 36 tháng từ ngày 01/12/2021 đến ngày 01/12/2024;
- Lãi suất cố định: 9,5%/năm;
- Tài sản đảm bảo: cổ phiếu C4G của Công ty cổ phần New Link, ông Nguyễn Tuấn Huỳnh và ông Nguyễn Tuấn Nghi.
- Mục đích phát hành: bổ sung dòng tiền phục vụ hợp tác đầu tư, kinh doanh và các dự án xây dựng, xây lắp và các mục đích kinh doanh hợp pháp khác theo quy định của pháp luật;
- Tình hình sử dụng trái phiếu: Công ty đã sử dụng nguồn tiền thu được từ trái phiếu để thanh toán các khoản nợ vay, thanh toán các khoản công nợ phải trả người bán, tạm ứng thực hiện các hợp đồng thi công dự án số tiền 250.000.000.000 VND.

24 VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu kỳ trước	2.247.182.020.000	17.580.080.995	10.656.199.304	356.579.721.841	2.631.998.022.140
Lãi trong kỳ trước	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ trước	2.247.182.020.000	17.580.080.995	10.656.199.304	356.579.721.841	2.631.998.022.140
Số dư đầu kỳ này	2.247.182.020.000	17.580.080.995	10.656.199.304	356.579.721.841	2.631.998.022.140
Phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu (i)	-	-	-	-	-
Lãi trong kỳ này	-	-	-	37.582.853.332	37.582.853.332
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	2.247.182.020.000	17.580.080.995	10.656.199.304	394.162.575.173	2.669.580.875.472

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2023	Tỷ lệ	01/01/2023	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Công ty CP Xây dựng Dũng Hưng	107.517.070.000	4,78%	107.517.070.000	4,78%
Công ty CP New Link	233.111.820.000	10,37%	233.111.820.000	10,37%
Các cổ đông khác	1.906.553.130.000	84,85%	1.906.553.130.000	84,84%
	2.247.182.020.000	100%	2.247.182.020.000	100%

26 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
	VND	VND
Doanh thu hợp đồng xây dựng	309.506.513.616	283.689.680.974
Doanh thu bán hàng	57.308.038.096	49.921.947.968
Doanh thu cung cấp dịch vụ	89.036.094.632	83.915.423.162
- <i>Doanh thu thu phí BOT</i>	74.946.525.772	72.105.985.491
- <i>Doanh thu cho thuê thiết bị</i>	2.181.273.264	2.093.421.815
- <i>Doanh thu cho thuê văn phòng và mặt bằng</i>	11.908.295.596	9.716.015.856
Doanh thu chuyển nhượng bất động sản (i)	-	-
Doanh thu khác	-	3.728.718.182
	455.850.646.344	421.255.770.286
Trong đó: Doanh thu đối với các bên liên quan (Xem thông tin chi tiết tại Thuyết minh 38)	147.518.319.449	46.285.968.743

27 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
	VND	VND
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	275.655.612.716	262.259.861.658
Giá vốn của hàng hóa đã bán	54.024.273.993	48.631.497.080
Giá vốn của dịch vụ	42.099.643.880	39.784.023.657
- <i>Giá vốn của hoạt động thu phí BOT</i>	31.117.083.510	29.519.849.155
- <i>Giá vốn của hoạt động cho thuê thiết bị</i>	6.435.369.287	7.655.382.566
- <i>Giá vốn của hoạt động cho thuê văn phòng và mặt bằng</i>	4.547.191.083	2.608.791.936
Giá vốn chuyển nhượng bất động sản	-	-
	371.779.530.589	350.675.382.395
Trong đó: Mua hàng từ các bên liên quan Tổng giá trị mua vào: (Xem thông tin chi tiết tại Thuyết minh 38)	90.347.608.724	21.839.472.266

28 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	13.456.954.584	19.795.536.370
Lợi nhuận được chia	-	-
Phí bảo lãnh	1.032.660.554	2.052.625.425
Lãi từ chuyển nhượng cổ phần	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá lại số dư cuối năm	-	-
	14.489.615.138	21.848.161.795
Trong đó: Doanh thu tài chính từ các bên liên quan (Xem thông tin chi tiết tại Thuyết minh 38)	5.723.753.629	11.496.770.697

29 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
	VND	VND
Lãi tiền vay	38.145.858.687	43.367.717.626
Phí bảo lãnh thực hiện hợp đồng	2.562.548.564	3.127.149.371
	40.708.407.251	46.494.866.997

30 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
	VND	VND
Chi phí nhân công	10.686.767.473	7.302.398.175
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	217.684.350	246.854.583
Chi phí khấu hao tài sản cố định	279.246.408	1.181.229.834
Thuế, phí và lệ phí	874.505.178	138.686.046
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.097.969.055	896.759.842
Chi phí khác bằng tiền	4.731.909.019	1.069.854.070
	17.888.081.483	10.835.782.550

37 BÁO CÁO BỘ PHẬN

Theo lĩnh vực kinh doanh

	Hoạt động xây lắp và bán vật tư xây dựng	Hoạt động cung cấp dịch vụ	Hoạt động chuyên nhượng Bất	Tổng cộng toàn Doanh nghiệp
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu thuần	366.814.551.712	89.036.094.632	-	455.850.646.344
Giá vốn hàng bán	329.679.886.709	42.099.643.880	-	371.779.530.589
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	37.134.665.003	46.936.450.752	-	84.071.115.755
Tổng chi phí mua tài sản cố định	32.468.385.579	-	-	32.468.385.579
Tài sản bộ phận	4.279.758.752.609	3.371.620.728.841	-	7.651.379.481.450
Tài sản không phân bổ				803.851.600.894
Tổng tài sản	4.279.758.752.609	3.371.620.728.841	-	8.455.231.082.344
Nợ phải trả của các bộ phận	2.540.615.442.685	3.245.034.764.187	-	5.785.650.206.872
Tổng nợ phải trả	2.540.615.442.685	3.245.034.764.187	-	5.785.650.206.872

38 NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Danh sách và mối quan hệ giữa các bên liên quan và Tập đoàn như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty Cổ phần 407	Công ty liên kết (i)
Công ty Cổ phần 412	Công ty liên kết (i)
Công ty Cổ phần 414	Công ty liên kết (i)
Công ty Cổ phần 422	Công ty liên kết (i)
Công ty Cổ phần Đầu tư CIENCO4 Land	Công ty con
Công ty Cổ phần Green Tea Islands	Công ty con
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên Chợ Mới	Công ty liên kết
Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng Quốc Thắng Hà Nội	Công ty con (Cho đến ngày 31/05/2022)
Công ty Cổ phần Thiết bị giáo dục 2	Công ty con
Công ty Cổ phần Đầu tư Phúc Thành Hưng	Công ty nhận đầu tư khác
Công ty cổ phần Cienco4 Japan Bridge	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần 499	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Tư vấn CIENCO4	Công ty liên kết
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên Chợ Mới	Công ty liên doanh
Công ty TNHH Hai thành viên BOT Quốc lộ 1A CIENCO4 - TCT319	Công ty liên doanh
Công ty TNHH BOT cầu Yên Lệnh	Công ty liên doanh
Công ty Cổ phần New Link	Cổ đông lớn
Công ty Cổ phần Xây dựng Dũng Hưng	Cổ đông lớn (Cho đến ngày 24/05/2022)
Nguyễn Văn Tuấn	Chủ tịch HĐQT
Nguyễn Tuấn Huỳnh	Tổng giám đốc, Phó Chủ tịch HĐQT
Văn Hồng Tuấn	Phó Tổng giám đốc, Thành viên HĐQT
Nguyễn Anh Tân	Thành viên HĐQT
Lê Trung Chiến	Thành viên độc lập HĐQT
Nguyễn Thị Vân	Thành viên độc lập HĐQT
Nguyễn Thị Xoan	Thành viên độc lập HĐQT
Trần Thị Thu Hà	Phó Tổng giám đốc, Thành viên HĐQT
Trần Văn Chín	Phó Tổng giám đốc (Nghỉ hưu ngày 06/03/2022)
Đàm Xuân Toàn	Phó Tổng giám đốc, Thành viên HĐQT
Hồ Xuân Sơn	Phó Tổng giám đốc, Thành viên HĐQT
Lê Đức Thọ	Phó Tổng giám đốc, Thành viên HĐQT
Nguyễn Đình Nhuận	Phó Tổng giám đốc
Nguyễn Phương Vinh	Phó Tổng giám đốc
Đào Thị Thanh Mai	Trưởng Ban kiểm soát
Thái Hồng Lam	Thành viên Ban kiểm soát
Phạm Văn Hiếu	Thành viên Ban kiểm soát

Ngoài các thông tin với các bên liên quan đã trình bày tại các thuyết minh trên, Công ty còn có các giao dịch phát sinh trong kỳ với các bên liên quan như sau:

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
	VND	VND
Doanh thu bán vật tư	53.121.254.986	41.943.009.613
Công ty Cổ phần 414	15.554.373.790	5.306.734.390
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	2.361.441.026	1.624.248.710
Công ty Cổ phần 499	1.625.748.276	8.000.108.182
Công ty Cổ phần 422	6.262.012.819	12.013.983.575
Công ty Cổ phần 412	6.642.740.697	3.361.536.406
Công ty Cổ phần 407	20.595.165.651	11.087.317.740
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên Chợ Mới	79.772.727	539.999.970
Công ty Cổ phần New Link	-	9.080.640
Doanh thu cho thuê máy móc thiết bị và thuê văn phòng	1.681.040.827	3.430.034.585
Công ty Cổ phần 414	303.811.730	381.225.385
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	353.063.036	241.849.904
Công ty Cổ phần 499	-	902.419.091
Công ty Cổ phần 422	569.528.352	628.298.365
Công ty Cổ phần 412	6.500.000	447.723.932
Công ty Cổ phần 407	-	746.699.726
Công ty Cổ phần Green Tea Islands	448.137.709	
Công ty Cổ phần New Link	-	81.818.182
Doanh thu xây lắp	92.716.023.636	912.924.545
Công ty TNHH Hai thành viên BOT Quốc lộ 1A CIENCO4 - TCT319	-	912.924.545
Công ty Cổ phần Đầu tư Phúc Thành Hưng	92.716.023.636	-
Khối lượng xây lắp hoàn thành nhận từ các bên liên quan	90.347.608.724	21.839.472.266
Công ty Cổ phần 414	29.998.642.113	1.521.338.020
Công ty Cổ phần 499	2.155.853.639	-
Công ty Cổ phần 422	21.078.420.887	12.011.634.849
Công ty Cổ phần 412	9.304.367.093	-
Công ty Cổ phần 407	22.133.504.873	2.538.096.335
Công ty Cổ phần Tư vấn CIENCO4	1.265.395.189	-
Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng Quốc Thắng Hà Nội	-	3.428.757.708
Công ty Cổ phần New Link	270.032.676	633.328.011
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên Chợ Mới	4.141.392.254	1.706.317.343

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
	VND	VND
Lãi cho vay trong năm	4.915.162.509	10.761.687.861
Công ty Cổ phần 414	351.574.959	703.149.918
Công ty Cổ phần 499	190.726.028	381.452.055
Công ty Cổ phần 422	269.260.274	538.520.548
Công ty Cổ phần 412	651.204.903	1.302.409.805
Công ty Cổ phần 407	441.580.095	883.160.190
Công ty TNHH BOT cầu Yên Lệnh	312.567.806	312.567.806
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên Chợ Mới	2.698.248.446	6.640.427.539
Thu phí bảo lãnh thực hiện các công trình	808.591.120	735.082.836
Công ty Cổ phần 414	183.816.884	167.106.258
Công ty Cổ phần 422	256.402.414	233.093.104
Công ty Cổ phần 412	143.211.510	130.192.282
Công ty Cổ phần 407	215.004.835	195.458.941
Công ty TNHH BOT Thái Nguyên Chợ Mới	10.155.476	9.232.251
Công ty Cổ phần Xây dựng Dũng Hưng	-	-
Thu phạt an toàn lao động của các bên liên quan	19.000.000	13.000.000
Công ty Cổ phần 414	2.000.000	4.000.000
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư 415	-	2.000.000
Công ty Cổ phần 499	2.000.000	1.000.000
Công ty Cổ phần 407	13.000.000	-
Công ty Cổ phần 412	2.000.000	6.000.000

Thù lao, tiền lương (thu nhập) của thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng giám đốc và người quản lý khác của Tập đoàn như sau: (Tiếp theo)

Thù lao, tiền lương (thu nhập) của thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng giám đốc và người quản lý khác của Tập đoàn như sau:

	Chức vụ	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
		VND	VND
Nguyễn Văn Tuấn	Chủ tịch HĐQT	147.664.222	134.466.257
Nguyễn Tuấn Huỳnh	Tổng giám đốc, PCT HĐQT	184.087.043	167.169.665
Văn Hồng Tuấn	Phó Tổng giám đốc, TV HĐQT	180.015.396	126.272.330
Nguyễn Anh Tân	Thành viên HĐQT	132.473.622	131.125.917
Lê Trung Chiến	Thành viên độc lập HĐQT (Bổ nhiệm ngày 17/10/2022)	30.000.000	-
Nguyễn Thị Vân	Thành viên độc lập HĐQT (Bổ nhiệm ngày 17/10/2022)	30.000.000	-
Nguyễn Thị Xoan	Thành viên độc lập HĐQT (Bổ nhiệm ngày 17/10/2022)	30.000.000	-
Trần Thị Thu Hà	Phó Tổng giám đốc, TV HĐQT	176.430.143	161.081.135
Trần Văn Chín	Phó Tổng giám đốc (Nghỉ hưu ngày 06/03/2022)	-	80.693.613
Đàm Xuân Toàn	Phó Tổng giám đốc, TV HĐQT	192.127.826	172.240.961
Hồ Xuân Sơn	Phó Tổng giám đốc, TV HĐQT	189.063.730	178.368.200
Lê Đức Thọ	Phó Tổng giám đốc, TV HĐQT	180.549.057	157.854.830
Nguyễn Đình Nhuận	Phó Tổng giám đốc	149.335.708	135.024.723
Nguyễn Phương Vinh	Phó Tổng giám đốc	168.408.948	148.594.504
Đào Thị Thanh Mai	Trưởng BKS	104.183.909	84.749.661
Thái Hồng Lam	Thành viên BKS	109.209.261	100.016.778
Phạm Văn Hiếu	Thành viên BKS	89.183.465	77.303.004

Trần Văn Khánh
Người lập biểu
Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2023

Phan Sỹ Hùng
Kế toán trưởng

Nguyễn Tuấn Huỳnh
Tổng Giám đốc