

Số: 72 /CV-DGT

Đồng Nai, ngày 10 tháng 04 năm 2024

V/v: Đính chính Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã kiểm toán

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Upcom
- Các cơ quan, tổ chức, cá nhân khác có liên quan

Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2023 của Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Đồng Nai ("Công ty") được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam (sau đây gọi là "**Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023**");

Nay bằng văn bản này, Công ty đính chính nội dung đã trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2023, cụ thể như sau:

1. Nội dung đã công bố trong Báo cáo tài chính hợp nhất ngày 29/03/2023:

Bảng Cân đối kế toán hợp nhất

Chỉ tiêu	Mã số	31/12/2023 VND	01/01/2023 VND
Chi phí phải trả dài hạn	333	bị ẩn	bị ẩn

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất

Chỉ tiêu	Mã số	Năm 2023 VND
(Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(18.106.233)
Chi phí lãi vay	06	(33.178.180.112)
Các khoản điều chỉnh khác	07	42.799.785.762
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	(216.850.995.780)
Tăng/ (giảm) các khoản phải trả	11	(128.868.754.696)
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(49.997.000.000)
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	32.839.801.844
Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	197.000.000

2. Nội dung đính chính:

Bảng Cân đối kế toán hợp nhất

Chỉ tiêu	Mã số	31/12/2023 VND	01/01/2023 VND
Chi phí phải trả dài hạn	333	4.617.708.000	-

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất

Chỉ tiêu	Mã số	Năm 2023 VND
(Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(58.103.165.548)
Chi phí lãi vay	06	43.513.389.287
Các khoản điều chỉnh khác	07	-
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	(159.982.185.630)
Tăng/ (giảm) các khoản phải trả	11	(128.946.498.598)
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(49.722.256.098)
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	164.267.392
Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-

Việc đính chính trên đây là cần thiết nhằm mục đích cho người đọc hiểu chính xác hơn về nội dung được đề cập. Các nội dung khác của Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2023 giữ nguyên, không thay đổi so với nội dung đã công bố.

Công văn này là bộ phận không tách rời và được đọc kèm với Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023.

Trân trọng.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI

Nơi nhận:

- Như trên
- Cty TNHH kiểm toán AFC VN
- Lưu VT



NGUYỄN HUY HOÀNG

XÁC NHẬN CỦA ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN

Chúng tôi, Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam, xác nhận nội dung đính chính như trên là phù hợp với hồ sơ tài liệu mà chúng tôi đã thu thập được trong quá trình kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2023 của Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Đồng Nai.

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AFC VIỆT NAM



TRANG ĐẮC NHA

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI

Số 200, Đường Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Ngày 31 tháng 12 năm 2023

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2023 VND	01/01/2023 VND
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ	300		607.412.958.085	672.600.948.268
Nợ ngắn hạn	310		355.750.454.042	320.087.992.991
Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.13	181.030.922.703	184.120.457.271
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	5.14	14.419.041.859	13.676.670.066
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.15	50.065.754.685	48.144.862.488
Phải trả người lao động	314		3.636.270.109	2.792.337.933
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	5.16	83.922.292.102	59.552.553.366
Phải trả ngắn hạn khác	319	5.17.1	4.111.715.569	4.883.446.949
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.18.1	18.564.457.015	6.917.664.918
Nợ dài hạn	330		251.662.504.043	352.512.955.277
Chi phí phải trả dài hạn	333		4.617.708.000	-
Phải trả dài hạn khác	337	5.17.2	3.887.000.000	3.887.000.000
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	5.18.2	240.689.612.503	346.377.162.503
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		2.468.183.540	2.248.792.774
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		999.160.596.280	907.190.751.180
Vốn chủ sở hữu	410	5.19	999.160.596.280	907.190.751.180
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		790.000.000.000	790.000.000.000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		790.000.000.000	790.000.000.000
Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
Thặng dư vốn cổ phần	412		152.195.272.727	152.195.272.727
Quỹ đầu tư phát triển	418		21.282.835.714	21.282.835.714
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		39.999.204.101	(56.287.357.261)
LNST chưa phân phối năm trước	421a		(49.951.277.629)	(14.936.344.871)
LNST chưa phân phối năm nay	421b		89.950.481.730	(41.351.012.390)
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		(4.316.716.262)	-
Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.606.573.554.365	1.579.791.699.448


ĐỖ THỊ KIM DUNG
 Người lập


NGUYỄN THỊ MAI
 Kế toán trưởng


NGUYỄN HUY HOÀNG
 Phó Tổng Giám đốc
 Đồng Nai, ngày 29 tháng 03 năm 2024



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI

Số 200, Đường Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

	Mã số	Thuyết minh	Năm 2023 VND	Năm 2022 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
Lợi nhuận trước thuế	01		88.875.891.589	(40.055.348.550)
Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao tài sản cố định	02	6.10	9.474.525.016	3.732.575.866
Các khoản dự phòng/ (hoàn nhập)	03		666.661.017	17.342.511.616
(Lãi)/ổ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có số dư ngoại tệ cuối năm	04		-	-
(Lãi)/ổ từ hoạt động đầu tư	05		(58.103.165.548)	(4.065.773.986)
Chi phí lãi vay	06		43.513.389.287	53.585.906.583
Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
Lợi nhuận KD trước những thay đổi vốn lưu động	08		84.427.301.361	30.539.871.529
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(159.982.185.630)	(643.903.335.781)
(Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		(38.496.843.904)	5.775.343.059
Tăng/ (giảm) các khoản phải trả	11		(128.946.498.598)	188.621.455.062
(Tăng)/ giảm chi phí trả trước	12		13.046.629.010	(9.945.509.997)
(Tăng)/ giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	19.969.709.700
Tiền lãi vay đã trả	14		(16.815.251.911)	(46.462.426.602)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	5.15	(406.907.431)	(300.000.000)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(247.173.757.103)	(455.704.893.030)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	21		(8.231.150.350)	(60.973.542.039)
Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TSDH khác	22		1.754.545.455	-
Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1.129.223.199)	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của ĐV khác	24		1.051.300.400	-
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(49.722.256.098)	-
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		123.780.900.000	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		164.267.392	4.065.773.986
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		67.668.383.600	(56.907.768.053)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	5.19	-	707.560.000.000
Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu	32		-	-
Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	7.1	62.661.130.953	399.207.591.527
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	7.2	(133.347.849.352)	(362.175.076.904)
Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	7.2	(396.000.000)	(363.000.000)
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(71.082.718.399)	744.229.514.623
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ	50	5.1	(250.588.091.902)	231.616.853.540
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ	60		254.599.115.547	22.801.461.541
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ	70	5.1	4.014.023.645	254.418.315.081


ĐỖ THỊ KIM DUNG
 Người lập


NGUYỄN THỊ MAI
 Kế toán trưởng



NGUYỄN HUY HOÀNG
 Phó Tổng Giám đốc
 Đồng Nai, ngày 29 tháng 03 năm 2024