

PHỤ LỤC IX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA DOANH NGHIỆP NĂM 2017

(Ban hành kèm theo Nghị định số 81/2015/NĐ-CP ngày 18 tháng 9 năm 2015 của Chính phủ)

UBND TỈNH HÀ TĨNH
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN
THỦY LỢI BẮC HÀ TỈNH
MST: 3001658661

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: /TLBHT

Hồng Lĩnh, ngày 25 tháng 01 năm 2019

BIỂU SỐ 1

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM

Tên Doanh nghiệp: Công ty TNHH MTV
thủy lợi Bắc Hà Tĩnh
(Kỳ báo cáo 2018)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Phần I - Lãi, lỗ)

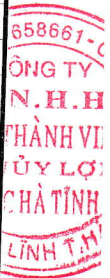
Kỳ PS từ: 01/01/2018 Đến 31/12/2018

Đơn vị tính: Đồng



| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | TH UYẾ T MIN | SỐ DƯ | |
|---|-------|--------------|------------------------|------------------------|
| | | | CUỐI KỲ | ĐẦU KỲ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 15.947.473.749 | 13.498.309.176 |
| I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN | 110 | | 533.705.017 | 5.829.706.527 |
| 1. Tiền | 111 | | 533.705.017 | 5.829.706.527 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | - |
| II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN | 120 | | 4.000.000.000 | 3.600.000.000 |
| 1. Chứng khoán và công cụ tài chính kinh doanh | 121 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2) | 122 | | - | - |
| 3. Đầu tư ngắn hạn khác | 123 | | 4.000.000.000 | 3.600.000.000 |
| III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN | 130 | | 2.095.755.090 | 1.784.910.187 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 305.141.330 | 322.682.430 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 1.137.228.000 | 819.760.000 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 139.760.000 | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 513.625.760 | 642.467.757 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | - | - |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. HÀNG TỒN KHO | 140 | | 131.024.100 | 122.434.450 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 131.024.100 | 122.434.450 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | - |
| V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC | 150 | | 9.186.989.542 | 2.161.258.012 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 2.427.944.442 | 237.972.912 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 6.759.045.100 | 1.923.285.100 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 647.362.711.277 | 646.300.202.338 |
| I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN | 210 | | - | - |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | - | - |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH | 220 | | 645.237.547.677 | 644.175.038.738 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 645.198.847.677 | 644.136.338.738 |
| - Nguyên giá | 222 | | 672.093.630.459 | 670.288.901.859 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (26.894.782.782) | (26.152.563.121) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | - | - |

| | | | |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | 38.700.000 | 38.700.000 |
| - Nguyên giá | 228 | 38.700.000 | 38.700.000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | - | - |
| III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ | 230 | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | - | - |
| IV. TÀI SẢN DÀI HẠN DỜ DANG | 240 | 2.125.163.600 | 2.125.163.600 |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 2.125.163.600 | 2.125.163.600 |
| V. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN | 250 | - | - |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | - | - |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | - | - |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | - | - |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | - | - |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | - | - |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | - | - |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | 663.310.185.026 | 659.798.511.514 |
| ----- | | | |
| NGUỒN VỐN | | | |
| C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | | | |
| I. NỢ NGẮN HẠN | 300 | 11.918.045.788 | 9.676.853.410 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 310 | 11.918.045.788 | 9.676.853.410 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 311 | 5.427.339.304 | 4.962.659.868 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 312 | - | - |
| 4. Phải trả người lao động | 313 | 86.560.951 | 159.274.045 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 314 | 91.152.500 | 137.591.982 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 315 | 3.281.147.118 | 700.000.000 |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 316 | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 317 | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 318 | - | - |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 319 | 16.964.803 | 21.018.303 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | 2.080.155.124 | 2.130.155.124 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 321 | 855.200.000 | 800.000.000 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 322 | 79.525.988 | 766.154.088 |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 323 | - | - |
| II. NỢ DÀI HẠN | 324 | - | - |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 330 | - | - |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 331 | - | - |
| 3. Chi phí trả trước dài hạn | 332 | - | - |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 333 | - | - |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 334 | - | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện | 335 | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 336 | - | - |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 337 | - | - |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 338 | - | - |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 339 | - | - |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 340 | - | - |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 341 | - | - |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 342 | - | - |
| | 343 | - | - |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | 651.392.139.238 | 650.121.658.104 |
| I. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 410 | 652.586.576.366 | 651.368.754.232 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 650.580.653.617 | 648.775.925.017 |



| | | | |
|---|------|------------------------|------------------------|
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | 650.580.653.617 | 648.775.925.017 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | - | - |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | - | - |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | - | - |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | - | - |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | - | - |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | - | - |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 522.387.415 | 522.387.415 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | - | - |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | (586.906.466) | - |
| LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | (586.906.466) | - |
| LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | - | - |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | 2.070.441.800 | 2.070.441.800 |
| II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC | 430 | (1.194.437.128) | (1.247.096.128) |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | (1.194.437.128) | (1.247.096.128) |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định | 432 | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | 663.310.185.026 | 659.798.511.514 |

Lập, ngày 30 tháng 01 năm 2019

Người lập



Trần Thị Minh

Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Huỳnh

Chủ tịch đơn vị



Nguyễn Hữu Phúc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Phần I - Lãi, lỗ)

Kỳ PS từ: 01/01/2018 Đến 31/12/2018

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THU YẾT MINH | PHÁT SINH | |
|---|-------|--------------|----------------|----------------|
| | | | KỲ NÀY | KỲ TRƯỚC |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ | 01 | | 47.238.854.267 | 47.497.387.248 |
| 2. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU | 02 | | - | - |
| 3. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (10=01-02) | 10 | | 47.238.854.267 | 47.497.387.248 |
| 4. GIÁ VỐN HÀNG BÁN | 11 | | 39.054.522.491 | 37.957.410.877 |
| 5. LỢI NHUẬN GỘP VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (20 = 10-11) | 20 | | 8.184.331.776 | 9.539.976.371 |
| 6. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | 21 | | 184.235.801 | 155.318.660 |
| 7. CHI PHÍ TÀI CHÍNH | 22 | | - | - |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | - | - |
| 8. CHI PHÍ BÁN HÀNG | 25 | | - | - |
| 9. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP | 26 | | 7.089.227.098 | 7.218.514.603 |
| 10. LỢI NHUẬN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (30=20+(21-22)-25-26) | 30 | | 1.279.340.479 | 2.476.780.428 |
| 11. THU NHẬP KHÁC | 31 | | 2.100.000 | 51.423.636 |
| 12. CHI PHÍ KHÁC | 32 | | 107.452 | 7.036.292 |
| 13. LỢI NHUẬN KHÁC (40=31-32) | 40 | | 1.992.548 | 44.387.344 |
| 14. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (50=30+40) | 50 | | 1.281.333.027 | 2.521.167.772 |
| 15. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP HIỆN HÀNH | 51 | | 164.136.185 | 218.575.121 |
| 16. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI | 52 | | - | - |
| 17. LỢI NHUẬN SAU THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP (60=50-51-52) | 60 | | 1.117.196.842 | 2.302.592.651 |
| 18. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU (*) | 70 | | - | - |
| 19. LÃI SUY GIẢM TRÊN CỔ PHIẾU (*) | 71 | | - | - |

Lập, ngày 30 tháng 01 năm 2019

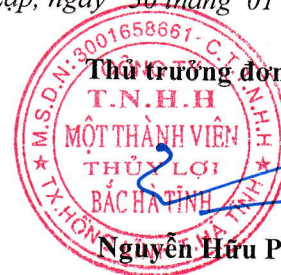
Người lập

Trần Thị Minh

Kế toán trưởng

Trần Thị Thu Huỳnh

Thủ trưởng đơn vị



Nguyễn Hữu Phúc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Kỳ PS từ: 01/01/2018 Đến 31/12/2018

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THU YẾT MIN H | PHÁT SINH | |
|---|-------|---------------|------------------------|------------------------|
| | | | KỲ NÀY | KỲ TRƯỚC |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 41.812.843.482 | 53.495.822.609 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ | 02 | | (14.014.865.436) | (17.970.585.685) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (20.529.031.884) | (19.147.073.503) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | - | - |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | - | - |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 5.707.884.022 | 749.553.200 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (18.105.564.187) | (12.078.865.867) |
| LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | 20 | | (5.128.734.003) | 5.048.850.754 |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | - | - |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (34.000.000.000) | (18.500.000.000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 33.600.000.000 | 14.900.000.000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | - |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 184.235.801 | 64.604.855 |
| LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | 30 | | (215.764.199) | (3.535.395.145) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp | 32 | | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | - | - |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (50.000.000) | (50.000.000) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (1.503.308) | (84.875.393) |
| LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | 40 | | (51.503.308) | (134.875.393) |
| LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (50=20+30+40) | 50 | | (5.396.001.510) | 1.378.580.216 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 5.829.706.527 | 4.451.126.311 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | - | - |
| TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ (70= 50+60+61) | 70 | VII.3 | 433.705.017 | 5.829.706.527 |

Lập, ngày 30 tháng 01 năm 2019

Người lập



Trần Thị Minh

Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Huỳnh

Thu trưởng đơn vị



Nguyễn Hữu Phúc

ĐƠN VỊ: CÔNG TY TNHH MTV

THỦY LỢI BẮC HÀ TỈNH

**Địa chỉ: Số: 176 Đường Trần Phú –
thị xã Hồng Lĩnh - Hà Tĩnh**

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo QĐ số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2018

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Sở hữu nhà nước
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Tưới tiêu phục vụ sản xuất Nông nghiệp
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Cung cấp nước phục vụ sản xuất và kinh doanh, kinh doanh du lịch, tư vấn KSTK - XD công trình, cung ứng thiết bị cơ khí, kinh doanh hàng hóa tổng hợp, tư vấn giám sát thi công các công trình thủy lợi, giao thông.
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp: Doanh nghiệp độc lập

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2018 kết thúc vào ngày 31/12/2018)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
- 2- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 3- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho; Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho; Nhập trước xuất trước, nhập sau xuất sau
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho; DN áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); ghi nhận theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); Phương pháp khấu hao đường thẳng
- 5- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
- 6- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước;
- 7- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
- 8- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
- 9- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay; Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ
- 10- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả. là những khoản phí tính sửa chữa lớn TSCĐ, lãi vay, tiền lương nghỉ phép



- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 12- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
- 13- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu; số vốn của nhà nước
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối ; căn cứ vào lợi nhuận hàng năm trên BCTC
- 14- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu;
- Doanh thu hàng bán;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ; căn cứ vào các HĐ, nghiệm thu khối lượng
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
- 15- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 16- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
- 17- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 18- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
- 19- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại
- 20- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác; đều tuân thủ theo chuẩn mực kế toán Việt Nam

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

(Đơn vị tính: đồng VN)

| 1- Tiền | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Tiền mặt | 447.579.323 | 10.971.276 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 94.938.929 | 5.818.735.251 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 542.518.252 | 5.829.706.527 |
| | | |
| 2- Các khoản đầu tư tài chính | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a- Chứng khoán kinh doanh | | |
| b- Ngắn hạn | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 4.000.000.000 | 3.600.000.000 |
| - Các khoản đầu tư khác | | |
| c- Dài hạn | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | |
| Cộng | 4.000.000.000 | 3.600.000.000 |

3- Phải thu của khách hàng

a> Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên tổng phải thu khách hàng
- Trung tâm nước sinh hoạt & VS môi trường NT
- Tiền khoán Nguyễn Văn Xuân
- Viện khoa học thủy lợi
- Các khoản phải thu khách hàng khác

Cuối kỳ
305.141.330

Đầu năm
322.682.430

135.859.500

153.400.600

48.146.263

48.146.263

30.000.000

30.000.000

91.135.667

91.135.567

b> Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên tổng phải thu khách hàng
- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

Cộng

305.141.330

322.682.430

4- Phải thu khác

a- Ngắn hạn

- Xưởng cơ khí
- Đội cát Cầu Cao
- Dịch vụ Trại Tiểu
- Phải thu các đối tượng khác
- Lãi tiền gửi có kỳ hạn

Cuối kỳ
375.323.160

Đầu năm
514.165.157

375.323.160

514.165.157

213.421.218

213.421.218

40.413.916

40.413.916

82.439.236

94.816.854

39.048.790

74.799.364

90.713.805

b- Dài hạn

- Phải thu của người lao động
- Cho mượn
- Các khoản chi hộ
- Phải thu khác

Cộng

375.323.160

514.165.157

5- Tài sản thiếu chờ xử lý

- a- Tiền
- b- Hàng tồn kho
- c- TSCĐ
- d- Tài sản khác

Cuối kỳ

Đầu năm

6- Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn Thanh toán hoặc chưa thanh toán nhưng khó có năng thu hồi; (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn cho từng đối tượng nếu các khoản nợ phải thu theo đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)

Cuối kỳ

Đầu năm

- Thông tin về các khoản tiền phạt phải thu về lãi Chậm .. phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng Không được ghi nhận doanh thu

M S N T C T K T

2. Tổng giám TSCĐ Hữu Hình Năm 2018

| Chỉ tiêu | Nhóm TSCĐ | | Kênh mương hồ đập và trạm bơm | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải - TBTD | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tổng cộng |
|-------------------------------|-----------|--|-------------------------------|-----------------------|------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------|
| I. Nguyên giá TSCĐ | | | | | | | | |
| 1. Số dư đầu kỳ | | | 636,100,572,932 | 18,828,860,024 | 10,983,168,955 | 4,328,395,078 | 47,904,870 | 670,288,901,859 |
| 2. Số tăng trong kỳ | | | 1,804,728,600 | | | | | 1,804,728,600 |
| Trong đó: - Mua sắm mới | | | | | | | | |
| - Xây dựng mới | | | 1,804,728,600 | | | | | 1,804,728,600 |
| 3. Số giảm trong kỳ | | | | | | | | |
| Trong đó: - Thanh lý | | | | | | | | |
| - Chuyển sang công cụ dụng cụ | | | | | | | | |
| 4. Số cuối kỳ | | | 637,905,301,532 | 18,828,860,024 | 10,983,168,955 | 4,328,395,078 | 47,904,870 | 672,093,630,459 |
| Trong đó: - Chưa sử dụng | | | | | | | | |
| - Đã khấu hao hết | | | | | | | | |
| - Chờ thanh lý | | | | | | | | |
| II. Giá trị đã hao mòn | | | | | | | | |
| 1. Đầu kỳ | | | 16,316,052,793 | 5,621,957,367 | 1,430,941,863 | 2,735,706,228 | 47,904,870 | 26,152,563,121 |
| 2. Tăng trong kỳ | | | | 522,348,261 | 18,910,000 | 200,961,400 | | 742,219,661 |
| 3. Giảm trong kỳ | | | | | | | | - |
| 4. Số cuối kỳ | | | 16,316,052,793 | 6,144,305,628 | 1,449,851,863 | 2,936,667,628 | 47,904,870 | 26,894,782,782 |
| III. Giá trị còn lại | | | | | | | | |
| 1. Đầu kỳ | | | 619,784,520,139 | 13,206,902,657 | 9,552,227,092 | 1,592,688,850 | - | 644,136,338,738 |
| 2. Cuối kỳ | | | 621,589,248,739 | 12,684,554,396 | 9,533,317,092 | 1,391,727,450 | - | 645,198,847,677 |

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

Cộng

7 Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi đường

- Nguyên liệu, vật liệu

- Công cụ, dụng cụ

- Chi phí SX, KD dở dang

- Thành phẩm

- Hàng hóa

- Hàng gửi đi bán

- Hàng hoá kho bảo thuế

- Hàng hoá bất động sản

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

114.662.015

117.013.950

5.420.500

5.420.500

120.082.515

122.434.450

- Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả

- Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

- Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8 Tài sản dở dang dài hạn

a- Chi phí SXKD dở dang dài hạn (chi tiết)

b- Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

- Mua sắm

- XD CB

- Sửa chữa

Cộng

10-Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | ... | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | 38.700.000 | 38.700.000 |
| - Mua trong năm | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |

110107 HHC 11K

| | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|-------------------|
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | 38.700.000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | 38.700.000 |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | 38.700.000 |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | 38.700.000 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo khoản vay

- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|--|------------|----------------|----------------|-------------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| 13- Chi phí trả trước | | |
| a- Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | |
| - Chi phí sửa chữa các công trình | 1.306.704.000 | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng; | 139.060.912 | 139.060.912 |
| - Chi phí đi vay | | |
| - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 982.179.530 | 98.912.000 |
| Cộng | 2.427.944.442 | 237.972.912 |
| b- Dài hạn | | |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm | | |
| - Các khoản khác khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn) | | |
| Cộng | | |
| 14- Tài sản khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a- Ngắn hạn | | |
| b- Dài hạn | | |
| Cộng | | |
| 15- Phải trả người bán | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a> Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | | |
| - Công ty TNHH Hồng Ngọc | 244.852.000 | 244.852.000 |
| - Công ty TNHH XD Hoàng Trung | 281.986.000 | 281.345.000 |
| - Công ty cổ phần XD Thịnh Yên | 119.308.000 | 119.308.000 |
| - Công ty cổ phần XD sô 3 HT | | 901.361.000 |
| - Điện lực Đức Thọ | 1.240.336.593 | 758.197.226 |
| - Điện lực Can Lộc | 582.343.020 | 275.968.050 |
| - Điện lực Hồng Lĩnh | 237.165.164 | 154.261.353 |
| - Điện lực Nghi Xuân | 244.992.603 | 266.217.421 |
| - Điện lực Hương Sơn | 221.330.840 | 27.427.534 |
| - Các khoản phải trả đối tượng khác | 2.255.025.084 | 1.933.722.284 |
| b> Các khoản phải trả người bán dài hạn | | |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên tổng phải thu khách hàng | | |
| Cộng | 5.427.339.304 | 4.962.659.868 |
| c- Số nợ quá hạn chưa thanh toán (nêu chi tiết) | | |
| - các đối tượng khác | | |
| Cộng | | |
| d- Phải trả người bán là các bên liên quan | | |

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

| | Đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Đã nộp | Cuối kỳ |
|--|--------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | 18.498.978 | 227.210.015 | 229.219.436 | 16.489.557 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 98.575.121 | 164.136.185 | 198.677.450 | 64.033.856 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 35.750.574 | | 35.750.574 | |
| - Thuế tài nguyên | 2.534.372 | 24.650.973 | 24.247.097 | 2.938.248 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | 7.237.500 | 7.237.500 | |
| - Các loại thuế khác (thuế môn bài) | | 3.000.000 | 3.000.000 | |
| - Phí dịch vụ môi trường rừng | 3.915.000 | 7.567.290 | 8.383.000 | 3.099.290 |
| Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | | | |
| Cộng | 159.274.045 | 433.801.963 | 506.515.057 | 86.560.951 |

17- Chi phí phải trả

a> Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép

- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh

- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa thành phẩm bất động sản đã bán

- Các khoản trích trước SCL

Cuối kỳ

Đầu năm

3.281.147.118

700.000.000

b> Dài hạn

- Lãi vay

- Các khoản khác

Cộng**3.281.147.118****700.000.000****18. Phải trả khác**

a> Ngắn hạn

- Kinh phí công đoàn

- Bảo hiểm xã hội

- Kinh phí ốm đau thai sản

- Các khoản phải trả , phải nộp khác

b> Dài hạn

- Các khoản phải trả , phải nộp khác

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

3.325.946

7.379.446

2.038.036

2.038.036

5.363.982**9.417.482****19- Doanh thu chưa thực hiện**

a> Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước

Cuối kỳ

Đầu năm

22- Vốn chủ sở hữu

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

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | ... | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Cộng |
|----------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------|-----|-----------------------|------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Số dư đầu năm trước | 648.775.925.017 | | | | | | | | 648.775.925.017 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | | |
| số dư đầu năm nay | | | | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | | |
| Số dư cuối năm nay | 650.580.653.617 | | | | | | | | 650.580.653.617 |

11.11.2017

| | | |
|--|----------|---------|
| b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | Cuối năm | Đầu năm |
| - Vốn góp của Nhà nước | | |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | | |
| Cộng | | |

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

| | | |
|---|----------|---------|
| c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Cuối năm | Đầu năm |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | | |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

| | | |
|--|----------|---------|
| Đ- Cổ phiếu | Cuối năm | Đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....

| | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| e- Các quỹ của doanh nghiệp | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 522.387.415 | 522.387.415 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |
| Cộng | 522.387.415 | 522.387.415 |

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

11/01/2011 11:51:51 AM

| | | |
|---|---------|---------|
| 23- Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Cuối kỳ | Đầu năm |
| Lí do thay đổi giữa đầu năm và số cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào Được đánh giá lại, theo quyết định nào) | | |

| | | |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 24- Nguồn kinh phí | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Nguồn kinh phí còn lại đầu năm | 519.249.732 | (374.555.220) |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | 1.713.686.860 | 872.540.908 |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | (1.194.437.128) | (1.247.096.128) |

| | | |
|---|---------|---------|
| 25- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|---------|---------|

- (1) Tài sản thuê ngoài
Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn
- Từ 1 năm trở xuống
 - Trên 1 năm đến 5 năm
 - Trên 5 năm
- (2) Tài sản nhận giữ hộ : Doanh nghiệp phải
Phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại , quy cách, phẩm chất từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ
- (3) Ngoại tệ các loại
- (4) Vàng tiền tệ
- (5) Nợ khó đòi đã xử lý
- (6) Các thông tin khác về khoản mục do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

(Đơn vị tính: đồng VN)

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Kỳ này | Năm trước |
| - Doanh thu dịch vụ thủy lợi phí | 43.835.760.000 | 44.058.360.000 |
| - Doanh thu bán nước thô và qua cống | 2.597.274.361 | 2.582.008.705 |
| - Doanh thu dịch vụ trại tiêu | 756.729.000 | 807.927.637 |
| - Doanh thu khác. | | |
| Cộng | 47.189.763.361 | 47.448.296.342 |

| | | |
|--|--------|-----------|
| 2- Các khoản giảm trừ doanh thu | kỳ này | Năm trước |
| - Chiết khấu thương mại | | |

- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

3- Giá vốn hàng bán

- Giá vốn dịch vụ thủy lợi
 - Giá vốn bán nước thô và qua công
 - Giá vốn dịch vụ Trại Tiểu
 - Giá vốn hoạt động khác
 - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
 - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư
 - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ
 - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ
 - Các khoản chi phí vượt quá mức bình thường
- Khác được tính trực tiếp vào giá vốn
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
 - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

| Kỳ này | Năm trước |
|----------------|----------------|
| 36.280.784.669 | 35.410.721.941 |
| 2.051.752.921 | 1.759.819.419 |
| 721.984.901 | 786.869.517 |

Cộng

| | |
|----------------|----------------|
| 39.045.522.491 | 37.957.410.877 |
|----------------|----------------|

4- Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các loại đầu tư
- Cổ tức lợi nhuận được chia
- Lãi chênh lệch tỷ
- lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

| Kỳ này | Năm trước |
|-------------|-------------|
| 184.235.801 | 155.318.660 |

Cộng

| | |
|-------------|-------------|
| 184.235.801 | 155.318.660 |
|-------------|-------------|

5- Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
- Lỗ chênh lệch tỷ giá
- Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư
- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

| Kỳ này | Năm trước |
|--------|-----------|
|--------|-----------|

Cộng

6- Thu nhập khác

- Thanh lý nhượng bán TSCĐ

| Kỳ này | Năm trước |
|--------|-----------|
|--------|-----------|

| | | |
|--------------------------------|-------------------|--------------------|
| - Thu tiền cho thuê tài sản | 49.090.906 | 49.090.906 |
| - Thu tiền giám sát công trình | | 25.423.636 |
| - Thu nhập khác | 2.100.000 | 26.000.000 |
| Cộng | 51.190.906 | 100.514.542 |

7- Chi phí khác

| | Kỳ này | Năm trước |
|--|----------------|------------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý | | |
| - Chi phí giám sát công trình | | |
| - Các khoản bị phạt | 107.452 | 831.292 |
| - Các khoản khác | | 6.205.000 |
| Cộng | 107.452 | 7.036.292 |

8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN

| | Kỳ này | Năm trước |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| - Chi phí nhân công | 4.379.302.923 | 5.007.762.299 |
| - Chi phí khấu hao tài sản | 197.339.752 | 197.339.752 |
| - Thuế, phí và lệ phí | 10.237.500 | 17.243.100 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 300.987.000 | 282.500.300 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 2.541.119.923 | 1.713.669.152 |
| Cộng | 7.428.987.098 | 7.218.514.603 |

9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

| | Kỳ này | Năm trước |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nguyên vật liệu | 59.134.751 | 153.922.398 |
| - Chi phí nhân công | 22.181.756.381 | 20.691.906.607 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 539.891.229 | 742.863.012 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3.499.132.765 | 3.386.406.992 |
| - Chi phí bằng tiền khác | 20.103.480.063 | 20.207.862.763 |
| Cộng | 46.383.395.189 | 45.182.961.772 |

10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | Kỳ này | Năm trước |
|---|--------------------|--------------------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 164.136.185 | 218.275.121 |
| - Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành | | |
| Cộng | 164.136.185 | 218.275.121 |

11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

| | Kỳ này | Năm trước |
|---|--------|-----------|
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các | | |

- khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế ;
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;
 - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;
 - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
 - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
 - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Cộng

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển

Năm nay Năm trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:
 - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:
 - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:
 - Các giao dịch phi tiền tệ khác
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ;
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
 - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPQ chứng khoán;
 - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
 - Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ và RFPQ chứng khoán
 - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....

- 3- Thông tin về các bên liên quan:.....
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(2):.
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác. (3)

Ngày 30 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu



Trần Thị Minh

Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Huỳnh

P. Giám đốc



Nguyễn Hữu Phúc