

## PHỤ LỤC IX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA DOANH NGHIỆP 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019

*(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 TĨNH  
MST: 3001658661

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

Số: /TLBHT

Hồng Lĩnh, ngày 15 tháng 9 năm 2019

# BIỂU SỐ 1

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019

Tên Doanh nghiệp: Công ty TNHH MTV thủy lợi Bắc Hà Tĩnh

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**( Theo phương pháp trực tiếp)**  
Kỳ PS từ: 01/01/2019 Đến 30/06/2019

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ DƯ	
			CUỐI KỲ	ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+)</b>	100		17.817.101.328	15.807.713.749
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	110		4.983.075.472	533.705.017
1. Tiền	111		4.983.075.472	533.705.017
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	120		9.000.000.000	4.000.000.000
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		9.000.000.000	4.000.000.000
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	130		1.856.530.484	1.955.995.090
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		360.260.030	305.141.330
2. Trả trước cho người bán	132		848.938.500	1.137.228.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		69.880.000	-
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		577.451.954	513.625.760
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	140		151.135.601	131.024.100
1. Hàng tồn kho	141		151.135.601	131.024.100
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	150		1.896.239.771	9.186.989.542
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.776.137.442	2.427.944.442
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		120.102.329	6.759.045.100
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	200		646.991.613.277	647.362.711.277
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	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		-	-
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	220		644.866.449.677	645.237.547.677
1. Tài sản cố định hữu hình	221		644.827.749.677	645.198.847.677
- Nguyên giá	222		672.093.630.459	672.093.630.459
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(27.265.880.782)	(26.894.782.782)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-







## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Phần I - Lãi, lỗ)

Kỳ PS từ: 01/01/2019 Đến 30/06/2019

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	PHÁT SINH	
			KỶ NÀY	KỶ TRƯỚC
1	2	3	4	5
1. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	01		25.768.556.495	22.170.164.406
2. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU	02		-	-
3. DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (10=01-02)	10		25.768.556.495	22.170.164.406
4. GIÁ VỐN HÀNG BÁN	11		21.353.802.072	18.172.748.204
5. LỢI NHUẬN GỘP VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (20 = 10-11)	20		4.414.754.423	3.997.416.202
6. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	21		75.463.566	95.166.086
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		3.577.504.036	3.367.773.936
10. LỢI NHUẬN THUẬN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (30= 20+(21-22)-25-26)	30		912.713.953	724.808.352
11. THU NHẬP KHÁC	31		20.800.000	-
12. CHI PHÍ KHÁC	32		375.707	107.452
13. LỢI NHUẬN KHÁC (40=31-32)	40		20.424.293	(107.452)
14. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (50=30+40)	50		933.138.246	724.700.900
15. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP HIỆN HÀNH	51		-	164.136.185
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		933.138.246	560.564.715
18. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU (*)	70		-	-
19. LÃI SUY GIẢM TRÊN CỔ PHIẾU (*)	71		-	-

Người lập

Trần Thị Minh

Kế toán trưởng

Trần Thị Thu Huỳnh

Lập ngày 30 tháng 6 năm 2019

Thủ trưởng đơn vị



Nguyễn Hữu Phúc



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Kỳ PS từ: 01/01/2019 Đến 30/06/2019

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	PHÁT SINH	
			KỠ NÀY	KỠ TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		36.230.220.300	21.472.118.099
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(9.232.389.560)	(4.866.576.683)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(10.197.185.737)	(12.896.907.828)
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		161.931.402	1.967.237.194
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(7.688.702.516)	(7.586.822.753)
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẬN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>	<b>20</b>		<b>9.273.873.889</b>	<b>(1.910.951.971)</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
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		(22.400.000.000)	(17.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		17.400.000.000	19.000.000.000
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		75.463.566	95.166.086
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẬN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>	<b>30</b>		<b>(4.924.536.434)</b>	<b>2.095.166.086</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(50.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(652.600)
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẬN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>40</b>		<b>-</b>	<b>(50.652.600)</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẬN TRONG KỠ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>4.409.849.729</b>	<b>133.561.515</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		573.225.698	300.143.502
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỠ (70= 50+60+61)</b>	<b>70</b>	VII.34	<b>4.983.075.427</b>	<b>433.705.017</b>

Người lập



Trần Thị Minh

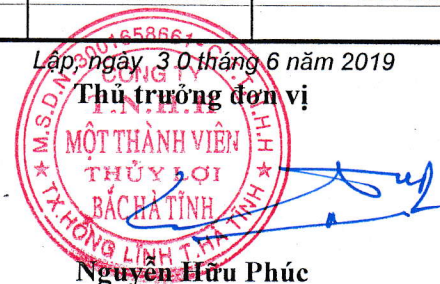
Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Huỳnh

Lập, ngày 30 tháng 6 năm 2019

Thủ trưởng đơn vị



Nguyễn Hữu Phúc



**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN**  
Kỳ PS từ: 01/01/2019 Đến 30/06/2019

Đơn vị tính: Đồng

MÃ HIỆU	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỶ VND		PHÁT SINH TRONG KỶ VND		SỐ DƯ CUỐI KỶ VND	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
1	LOẠI 1 - TÀI SẢN LƯU ĐỘNG & ĐẦU TƯ NGẮN HẠN	7.197.183.067	11.600.821	106.203.511.953	97.160.028.103	16.240.666.917	11.600.821
111	Tiền Mặt	447.579.323	0	18.526.490.217	18.400.843.842	573.225.698	0
112	Tiền Gửi Ngân Hàng	86.125.694	0	63.903.931.056	59.580.206.976	4.409.849.774	0
1121	Tiền Gửi Ngân Hàng VND	8.813.235	0	40.020.902.434	35.619.865.895	4.409.849.774	0
11212	Tiền gửi ngân hàng Vietinbank	8.813.235	0	4.028.159.080	4.036.972.315	0	0
11213	Tiền gửi ngân hàng Đầu tư	0	0	15.053.948.168	10.656.931.653	4.397.016.515	0
11214	Tiền gửi ngân hàng Vietcombank	0	0	20.938.795.186	20.925.961.927	12.833.259	0
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4.000.000.000	0	22.400.000.000	17.400.000.000	9.000.000.000	0
12818	Tiền gửi có kỳ hạn - Nguồn vốn khấu hao TSCĐ	0	0	3.000.000.000	0	3.000.000.000	0
131	Phải Thu Của Khách Hàng	305.141.330	0	1.328.445.000	1.273.326.300	360.260.030	0
133	Thuế Giá Trị Gia Tăng Được Khấu Trừ	0	0	1.982.597	1.982.597	0	0
138	Phải Thu Khác	375.323.160	11.600.821	347.594.883	315.268.689	407.649.354	11.600.821
141	Tạm Ứng	138.302.600	0	71.000.000	39.500.000	169.802.600	0
152	Nguyên Liệu, Vật Liệu	125.603.600	0	109.851.200	89.739.699	145.715.101	0
153	Công Cụ, Dụng Cụ	5.420.500	0	59.160.000	59.160.000	5.420.500	0
161	Kinh phí sự nghiệp	1.713.686.860	0	-544.943.000	0	1.168.743.860	0
2	LOẠI 2 - TÀI SẢN CỐ ĐỊNH & ĐẦU TƯ DÀI HẠN	676.685.438.501	26.894.782.782	0	1.022.905.000	676.033.631.501	27.265.880.782
211	Tài Sản Cố Định Hữu Hình	672.093.630.459	0	0	0	672.093.630.459	0
213	Tài Sản Cố Định Vô Hình	38.700.000	0	0	0	38.700.000	0
214	Hao Mòn Tài Sản Cố Định	0	26.894.782.782	0	371.098.000	0	27.265.880.782
241	Xây dựng cơ bản dở dang	2.125.163.600	0	0	0	2.125.163.600	0
242	Chi Phí Trả Trước	2.427.944.442	0	0	651.807.000	1.776.137.442	0
3	LOẠI 3 - CÔNG NỢ	8.615.225.883	11.898.731.284	51.231.191.885	59.218.632.489	2.676.827.412	13.947.773.417
331	Phải Trả Cho Người Bán	1.137.228.000	5.427.339.304	9.232.389.560	8.725.786.490	848.938.500	4.632.446.734
333	Thuế Và Các Khoản Phải Nộp Nhà Nước	6.759.045.100	86.560.951	24.416.821.964	34.980.599.338	120.102.329	4.011.395.554
3331	Thuế Gtđ Đầu Ra	0	16.489.557	97.172.503	104.330.805	0	23.647.859
3333	Phí dịch vụ môi trường rừng	0	3.099.290	3.099.290	0	0	0
3334	Thuế Thu Nhập Doanh Nghiệp	0	64.033.856	184.136.185	0	120.102.329	0
3335	Thuế Thu nhập cá nhân	0	0	16.986.583	16.986.583	0	0



3336	Thuế Tài Nguyên	0	2.938.248	12.489.903	13.284.450	0	3.732.795
3337	Thuế Nhà Đất, Tiền Thuế Đất	0	0	7.237.500	7.237.500	0	0
3338	Các Loại Thuế Khác	0	0	3.000.000	3.000.000	0	0
3339	Phí, Lệ Phí Và Các Khoản Phải Nộp Khác	6.759.045.100	0	24.092.700.000	34.835.760.000	0	3.984.014.900
334	<b>Phải Trả Công Nhân Viên</b>	<b>139.760.000</b>	<b>91.152.500</b>	<b>11.228.320.671</b>	<b>11.298.200.671</b>	<b>69.880.000</b>	<b>91.152.500</b>
3341	Phải trả công nhân viên	0	0	10.589.055.671	10.589.055.671	0	0
3342	Phải trả viên chức quản lý	139.760.000	0	639.265.000	709.145.000	69.880.000	0
338	<b>Phải Trả, Phải Nộp Khác</b>	<b>0</b>	<b>5.363.982</b>	<b>3.279.552.090</b>	<b>3.288.315.990</b>	<b>0</b>	<b>14.127.882</b>
341	Vay và nợ thuế tài chính	0	2.080.155.124	0	0	0	2.080.155.124
352	Dự phòng phải trả	0	4.136.347.118	1.087.474.000	0	0	3.048.873.118
353	Quy khen thưởng , phúc lợi	579.192.783	71.812.305	1.986.633.600	925.730.000	1.637.906.583	69.622.505
3531	Quy khen thưởng, phúc lợi công nhân viên	579.192.783	0	1.984.443.800	925.730.000	1.637.906.583	0
3534	Quy thưởng viên chức quản lý	0	71.812.305	2.189.800	0	0	69.622.505
4	<b>LOẠI 4 - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>0</b>	<b>653.592.732.564</b>	<b>900.000.000</b>	<b>933.138.246</b>	<b>0</b>	<b>653.725.870.810</b>
411	Vốn chủ sở hữu	0	650.580.653.617	0	0	0	650.580.653.617
414	Quy Đâu Tư Phát Triển	0	522.387.415	0	0	0	522.387.415
421	Lợi Nhuận Chưa Phân Phối	0	0	900.000.000	933.138.246	0	33.138.246
441	Nguồn Vốn Đầu Tư Xđcb	0	2.070.441.800	0	0	0	2.070.441.800
461	Nguồn Kinh Phí Sự Nghiệp	0	519.249.732	0	0	0	519.249.732
5	<b>LOẠI 5 - DOANH THU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.844.020.061</b>	<b>25.844.020.061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
511	Doanh Thu	0	0	25.768.556.495	25.768.556.495	0	0
5113	Doanh thu bán nước thô	0	0	1.265.181.495	1.265.181.495	0	0
5114	Doanh thu trợ cấp, trợ giá	0	0	24.092.700.000	24.092.700.000	0	0
5115	Doanh thu kinh doanh dịch vụ	0	0	300.553.000	300.553.000	0	0
5116	Thu qua công	0	0	88.303.800	88.303.800	0	0
5117	Doanh thu cho thuê bất động sản	0	0	21.818.200	21.818.200	0	0
515	<b>Doanh Thu Hoạt Động Tài Chính</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.463.566</b>	<b>75.463.566</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	<b>LOẠI 6 - CHI PHÍ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46.315.261.180</b>	<b>46.315.261.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
621	Chi Phí Vật Liệu Trực Tiếp	0	0	90.312.711	90.312.711	0	0
627	Chi Phí Sản Xuất Chung	0	0	21.263.489.361	21.263.489.361	0	0
6271	Tiền lương	0	0	7.817.128.765	7.817.128.765	0	0
6272	BHXH,BHYT	0	0	1.680.104.481	1.680.104.481	0	0
6273	Kinh phí chống hạn, lụt	0	0	88.554.000	88.554.000	0	0
6274	Khấu hao TSCĐ	0	0	299.349.371	299.349.371	0	0
6275	Tiền ăn giữa ca	0	0	620.840.000	620.840.000	0	0
6276	SCCT	0	0	7.173.578.300	7.173.578.300	0	0
6277	Tiền điện	0	0	2.246.254.825	2.246.254.825	0	0
627A	Chi phí SXC ( nước thô)	0	0	825.597.738	825.597.738	0	0



627B	Chi phí SXC ( Dịch vụ )	0	0	304.478.809	304.478.809	0	0
627D	Chi phí SXC ( qua công)	0	0	207.603.072	207.603.072	0	0
632	<b>Giá Vốn Hàng Bán</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.353.802.072</b>	<b>21.353.802.072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
642	<b>Chi Phí Quản Lý Doanh Nghiệp</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.607.657.036</b>	<b>3.607.657.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6421	Tiền lương	0	0	1.778.864.806	1.778.864.806	0	0
6422	BHXH, BHYT	0	0	370.960.196	370.960.196	0	0
6423	Kinh phí đào tạo	0	0	32.190.000	32.190.000	0	0
6424	KHTSCD	0	0	71.748.629	71.748.629	0	0
6425	ăn giữa ca	0	0	170.890.000	170.890.000	0	0
6426	Chi QLDN	0	0	884.062.405	884.062.405	0	0
6428	Chi khác	0	0	298.941.000	298.941.000	0	0
7	<b>LOẠI 7 - THU TỪ CÁC HOẠT ĐỘNG KHÁC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.800.000</b>	<b>20.800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
711	<b>Thu Nhập khác</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.800.000</b>	<b>20.800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	<b>LOẠI 8 - CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KHÁC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>375.707</b>	<b>375.707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
811	<b>Chi Phí khác</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>375.707</b>	<b>375.707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	<b>LOẠI 9 - KẾT QUẢ KINH DOANH</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.864.820.061</b>	<b>25.864.820.061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
911	<b>Xác Định Kết Quả Kinh Doanh</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.864.820.061</b>	<b>25.864.820.061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TỔNG</b>	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>692.497.847.451</b>	<b>692.497.847.451</b>	<b>256.379.980.847</b>	<b>256.379.980.847</b>	<b>694.951.125.830</b>	<b>694.951.125.830</b>

Lập, ngày 30 tháng 6 năm 2019

Người lập



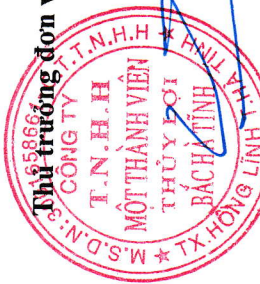
Trần Thị Minh

Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Huỳnh

Thủ trưởng đơn vị



Nguyễn Hữu Phúc





**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
*6 tháng đầu năm 2019*

**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 01/01/2019 kết thúc vào ngày 30/6/2019)
- 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)

<b>1- Tiền</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền mặt	573.225.698	447.579.323
- Tiền gửi ngân hàng	4.409.849.774	94.938.929
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>4.983.075.472</b>	<b>542.518.252</b>
<b>2- Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a- Chứng khoán kinh doanh		
b- Ngắn hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn	9.000.000.000	4.000.000.000
- Các khoản đầu tư khác		
c- Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Các khoản đầu tư khác		
<b>Cộng</b>	<b>9.000.000.000</b>	<b>4.000.000.000</b>



### 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

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

Cuối kỳ

Đầu năm

190.978.200

135.859.500

48.146.263

48.146.263

30.000.000

30.000.000

91.135.667

91.135.667

**Cộng**

**360.260.030**

**305.141.330**

### 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

b- Dài hạn

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

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

**407.649.354**

**375.323.160**

213.421.218

213.421.218

40.413.916

40.413.916

114.765.430

82.439.236

39.048.790

39.048.790

**Cộng**

**407.649.354**

**375.323.160**

### 5- Tài sản thiếu chờ xử lý

a- Tiền

b- Hàng tồn kho

c- TSCĐ

d- Tài sản khác

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

**Cộng**

### 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 )

- 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

Cuối kỳ

Đầu năm



- 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

Cuối kỳ

Đầu năm

145.715.101

125.603.600

5.420.500

5.420.500

**Cộng**

**151.135.601**

**131.024.100**

- 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
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm					<b>38.700.000</b>	<b>38.700.000</b>
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						



- Giảm khác						
Số dư cuối năm					<b>38.700.000</b>	<b>38.700.000</b>
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						
<b>Giá trị còn lại</b>					<b>38.700.000</b>	<b>38.700.000</b>
- Tại ngày đầu năm					38.700.000	38.700.000
- Tại ngày cuối năm					38.700.000	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
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

<b>13- Chi phí trả trước</b>		Cuối kỳ	Đầu năm
a- Ngắn hạn ( chi tiết theo từng khoản mục)			
- Chi phí sửa chữa các công trình		1.637.076.530	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)		783.267.530	982.179.530
<b>Cộng</b>		<b>1.776.137.442</b>	<b>2.427.944.442</b>
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)			
<b>Cộng</b>			
<b>14- Tài sản khác</b>		<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a- Ngắn hạn			
b- Dài hạn			
<b>Cộng</b>			
<b>15- Phải trả người bán</b>		<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
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			
- Công ty cổ phần XD Thịnh Yên		155.719.000	119.308.000
- Công ty cổ phần XD số 3 HT			
- Điện lực Đức Thọ		766.147.934	1.240.336.593
- Điện lực Can Lộc		604.644.121	582.343.020
- Điện lực Hồng Lĩnh		360.616.699	237.165.164
- Điện lực Nghi Xuân		353.199.734	244.992.603
- Điện lực Hương Sơn		406.860.504	221.330.840
- Các khoản phải trả đối tượng khác		1.740.406.742	2.255.025.084
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			
<b>Cộng</b>		<b>4.632.446.734</b>	<b>5.427.339.304</b>
c- Số nợ quá hạn chưa thanh toán ( nêu chi tiết)			
- các đối tượng khác			
<b>Cộng</b>			
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	16.489.557	104.330.808	97.172.503	23.647.859
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	64.033.856	120.102.329	64.033.856	120.102.329
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên	2.938.248	13.284.450	12.489.903	3.732.795
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác ( thuế môn bài)				
- Phí dịch vụ môi trường rừng	3.099.290		3.099.290	
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>	<b>86.560.951</b>	<b>237.717.587</b>	<b>176.795.552</b>	<b>147.482.983</b>

**17- Chi phí phải trả**

a&gt; 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

b&gt; Dài hạn

- Lãi vay

- Các khoản khác

**Cộng****Cuối kỳ****Đầu năm****18. Phải trả khác**

a&gt; Ngắn hạn

- Kinh phí công đoàn

- Bảo hiểm xã hội

- Kinh phí ốm đau thai sản

- Các khoản phải trả , phải nộp khác

b&gt; Dài hạn

- Các khoản phải trả , phải nộp khác

**Cộng****Cuối kỳ****Đầu năm**

12.089.846

3.325.946

2.038.036

2.038.036

14.127.882

5.363.982

**19- Doanh thu chưa thực hiện**

a&gt; Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước

**Cuối kỳ****Đầu năm**



- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác
- b> Dài hạn
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

**Cộng**

**20- Dự phòng phải trả**

*a - Vay dài hạn*

- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng phải trả khác

*b - Nợ ngắn hạn*

- Trích trước chi phí bảo hộ lao động
- Trích trước chi phí xây dựng định mức kỹ thuật
- Trích trước KP sửa chữa lớn các công trình
- Trích trước tiền lương KSV

**Cộng**

	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
	800.000.000	800.000.000
	2.248.873.118	3.281.147.118 55.200.000
	<b>3.048.873.118</b>	<b>4.136.347.118</b>

**21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

*a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại*

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

*b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả*

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**Cuối kỳ      Đầu năm**

**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
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>650.580.653.617</b>								<b>650.580.653.617</b>
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
<b>số dư đầu năm nay</b>									
- Tăng vốn trong năm nay									
- Lãi trong năm nay									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác									
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>650.580.653.617</b>								<b>650.580.653.617</b>



**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
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

522.387.415

522.387.415

**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.

**23- Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

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)

Cuối kỳ

Đầu năm

**24- Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí còn lại đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

Cuối kỳ

Đầu năm

519.249.732

519.249.732

1.168.743.860

1.713.686.860

(649.494.128)

(1.194.437.128)

**25- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

(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

Cuối kỳ

Đầu năm

**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

24.092.700.000

43.835.760.000

- Doanh thu bán nước thô và qua công

1.265.181.495

2.597.274.361

- Doanh thu dịch vụ trại tiêu

300.553.000

756.729.000

- Doanh thu khác.

**Cộng****25.658.434.495****47.189.763.361****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

**Cộng**

Kỳ này	Năm trước
20.016.122.453	36.280.784.669
1.033.200.810	2.051.752.921
304.478.809	721.984.901

**21.353.802.072 39.045.522.491**

### 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

**Cộng**

Kỳ này	Năm trước
75.463.566	184.235.801

**75.463.566 184.235.801**

### 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

**Cộng**

Kỳ này	Năm trước
--------	-----------

### 6- Thu nhập khác

- Thanh lý nhượng bán TSCĐ

Kỳ này	Năm trước
--------	-----------

- Thu tiền cho thuê tài sản	21.818.200	49.090.906
- Thu tiền giám sát công trình		
- Thu nhập khác	20.800.000	2.100.000
<b>Cộng</b>	<b>42.618.200</b>	<b>51.190.906</b>

#### 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	375.707	107.452
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>375.707</b>	<b>107.452</b>

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

	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí nhân công	1.778.864.806	4.379.302.923
- Chi phí khấu hao tài sản	71.748.629	197.339.752
- Thuế, phí và lệ phí	10.237.500	10.237.500
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	90.716.000	300.987.000
- Chi phí khác bằng tiền	1.656.090.101	2.541.119.923
<b>Cộng</b>	<b>3.607.657.036</b>	<b>7.428.987.098</b>

#### 9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí nguyên vật liệu	90.312.711	59.134.751
- Chi phí nhân công	8.563.202.365	22.181.756.381
- Chi phí khấu hao TSCĐ	299.349.371	539.891.229
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.246.254.825	3.499.132.765
- Chi phí bằng tiền khác	10.154.682.800	20.103.480.063
<b>Cộng</b>	<b>21.353.802.072</b>	<b>46.383.395.189</b>

#### 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
- 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		
<b>Cộng</b>		<b>164.136.185</b>

#### 11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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



- Thu tiền cho thuê tài sản	21.818.200	49.090.906
- Thu tiền giám sát công trình		
- Thu nhập khác	20.800.000	2.100.000
<b>Cộng</b>	<b>42.618.200</b>	<b>51.190.906</b>

<b>7- Chi phí khác</b>	Kỳ này	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý		
- Chi phí giám sát công trình		
- Các khoản bị phạt	375.707	107.452
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>375.707</b>	<b>107.452</b>

<b>8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN</b>	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí nhân công	1.778.864.806	4.379.302.923
- Chi phí khấu hao tài sản	71.748.629	197.339.752
- Thuế, phí và lệ phí	10.237.500	10.237.500
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	90.716.000	300.987.000
- Chi phí khác bằng tiền	1.656.090.101	2.541.119.923
<b>Cộng</b>	<b>3.607.657.036</b>	<b>7.428.987.098</b>

<b>9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí nguyên vật liệu	90.312.711	59.134.751
- Chi phí nhân công	8.563.202.365	22.181.756.381
- Chi phí khấu hao TSCĐ	299.349.371	539.891.229
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.246.254.825	3.499.132.765
- Chi phí bằng tiền khác	10.154.682.800	20.103.480.063
<b>Cộng</b>	<b>21.353.802.072</b>	<b>46.383.395.189</b>

<b>10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		164.136.185
- 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		
<b>Cộng</b>		<b>164.136.185</b>

<b>11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	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 phí 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 6 năm 2019

**Người lập biểu**



**Trần Thị Minh**

**Kế toán trưởng**



**Trần Thị Thu Huyền**

**P. Giám đốc**



**Nguyễn Hữu Phúc**