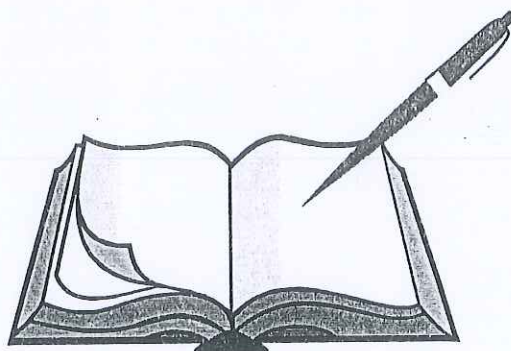


ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH NGHỆ AN
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM
~*~*~*~*

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022



Nơi nhận:.....

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/06/2022

Đơn vị tính : đồng

Nội dung	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		5.987.174.724	5.561.677.923
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		1.542.350.655	717.114.637
1. Tiền	111	V.01	1.542.350.655	717.114.637
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		3.941.718.481	4.459.346.832
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		655.558.825	1.740.383.012
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		519.604.200	217.098.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
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	V.03	2.766.555.456	2.501.865.820
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. HÀNG TỒN KHO	140	V.04	463.914.020	385.173.379
1. Hàng tồn kho	141		463.914.020	385.173.379
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		39.191.568	43.075
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	39.191.568	43.075
4. Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		719.404.480.595	718.953.076.315
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 của đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/06/2022

Đơn vị tính : đồng

Nội dung	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		718.530.725.628	718.124.297.328
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	718.530.725.628	718.124.297.328
- Nguyên giá	222		761.201.087.539	760.494.659.239
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-42.670.361.911	-42.370.361.911
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11		
- Nguyên giá	228		90.000.000	90.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-90.000.000	-90.000.000
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230	V.13		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240	V.12	219.218.331	219.218.331
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		219.218.331	219.218.331
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 giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.14		
VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		654.536.636	609.560.656
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	654.536.636	609.560.656
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.22		
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		725.391.655.319	724.514.754.238
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		33.534.205.586	48.844.293.553
I. Nợ ngắn hạn	310		20.344.324.130	11.153.276.397
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		3.284.534.834	3.843.618.489
2. Người mua trả tiền trước	312		6.218.798.863	2.121.846.175
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17		230.224.025
4. Phải trả người lao động	314		3.323.712.200	2.323.652.000

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/06/2022

Đơn vị tính : đồng

Nội dung	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	1.592.520.825	1.753.541.100
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16	8.465.701.800	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-2.540.944.392	880.394.608
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	324			
II. NỢ DÀI HẠN	330		13.189.881.456	37.691.017.156
1. Phải trả người bán dài hạn	331		10.674.535.956	15.304.731.256
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.20		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.21	2.515.345.500	2.386.571.500
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.23		19.999.714.400
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
9. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	V.22		
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		691.857.449.733	675.670.460.685
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.24	702.320.011.833	688.093.022.785
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		718.763.462.235	715.775.925.235
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- 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			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/06/2022

Đơn vị tính : đồng

Nội dung	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
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		-24.043.572.002	-32.265.390.050
- LNST Lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-17.265.390.050	-10.859.567.550
- LNST chưa phân phối Kỳ này	421b		-6.778.181.952	-21.405.822.500
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		7.600.121.600	4.582.487.600
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430		-10.462.562.100	-12.422.562.100
1. Nguồn kinh phí	431	V.25	-10.462.562.100	-12.422.562.100
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		725.391.655.319	724.514.754.238
	500			
	501			
	502			
CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	503			
1. Tài sản thuê ngoài	510			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ gia công	520			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	530			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	540			
5. Ngoại tệ các loại	550			
6. Dự án chi sự nghiệp, dự án	560			

Ngày 18 tháng 7 năm 2022

Người lập

K. Kế toán trưởng

Thủ trưởng đơn vị

Phan Thị Nghĩa

Phan Thị Nghĩa



Bùi Văn Hòa

Phan Thị Nghĩa Phan Thị Nghĩa

BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ 01/01/2022 Đến 30/06/2022

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
1	2	3	4	5
I-LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ SẢN XUẤT KINH DOANH	00			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ, DT khác	01		38.299.642.418	38.187.791.612
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá, Dịch vụ	02		9.553.129.403	21.221.681.284
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		14.846.996.986	14.924.387.841
4. Tiền chi trả lãi vay	04		314.758.007	241.137.316
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền Thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		22.182.804.887	27.999.025.630
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		6.496.385.071	8.884.794.236
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ SẢN XUẤT KINH DOANH	20		29.271.177.838	20.914.816.565
II-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	20A			
1. Tiền chi mua sắm, XD TSCD và các tài sản DH khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, Nhượng bán TSCD và các TS khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			2.000.000.000
4. Tiền chu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ khác	24			2.004.361.784
5. Tiền chi vào đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu cho lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	30			4.361.784
III-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	30A			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn	31		1.056.480	1.161.960
2. Tiền chi trả vốn góp, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.179.612.100	1.134.436.700
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		29.626.610.400	20.867.901.900
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	40		-28.445.941.820	-19.732.303.240
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (50=20+30+40)	50		825.236.018	1.186.875.109
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN TỒN ĐẦU KỲ	60		717.114.637	1.386.820.444
ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ (70=50+60+61)*	70	VII.34	1.542.350.655	2.573.695.553

Ngày tháng năm 20..²²

Người lập

Phạm Thị Nghĩa
Phạm Thị Nghĩa

Kế toán trưởng

Phạm Thị Nghĩa
Phạm Thị Nghĩa



BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Từ 01/01/2022 Đến 30/06/2022

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	18.241.443.504	18.313.613.729
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng (10=01-02)	10		18.241.443.504	18.313.613.729
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	21.552.761.387	26.598.013.446
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		-3.311.317.883	-8.284.399.717
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.056.480	5.523.744
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	314.758.007	241.137.316
Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	24			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.153.162.542	3.253.614.574
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		-6.778.181.952	-11.773.627.863
11. Thu nhập khác	31			
12. Chi phí khác	32			
13. Lợi nhuận khác (31-32)	40			
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(30+40)	50		-6.778.181.952	-11.773.627.863
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		-6.778.181.952	-11.773.627.863
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Ngày 18 tháng 7 năm 2022

Người lập

Phan Thị Nghĩa
Phan Thị Nghĩa

Kế toán trưởng

Phan Thị Nghĩa
Phan Thị Nghĩa

Thủ trưởng đơn vị



Bùi Văn Hào
Bùi Văn Hào

ngày 22 / 12/2014 của Bộ trưởng Bộ tài chính)

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022**

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn : Là Doanh nghiệp 100% vốn nhà nước hoạt động công ích
2. Lĩnh vực kinh doanh : Phục vụ sản xuất nông nghiệp
3. Ngành nghề kinh doanh: Quản lý , khai thác hệ thống công trình Thủy lợi tưới tiêu nước phục vụ nông nghiệp và nước dân sinh. Kinh doanh vật tư thiết bị, lắp đặt các loại máy bơm và thiết bị cơ khí chuyên ngành thủy lợi....
4. Chu kỳ sản xuất: 6 tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Thời tiết khắc nghiệt, hạn hán kéo dài, mưa lụt bất thường, chi phí tiền điện tăng cao, sự cố công trình nhiều, nguồn kinh phí tài chính hạn hẹp, cấp không kịp thời làm ảnh hưởng đến quá trình hoạt động phục vụ sản xuất
6. Các Xí nghiệp trực thuộc: Xí nghiệp thủy lợi Nam Đàn, XNTL Hưng Nguyên, XNTL TP Vinh, XNTL Nghi Lộc, Trạm quản lý ba ra Nam Đàn, Trạm quản lý ba ra Bến Thủy, Trạm quản lý ba ra Nghi Quang

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

1. Kỳ kế toán nửa niên độ: (Bắt đầu từ 01/01/2022 ; Kết thúc 30/6/2022)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán DN theo thông tư 200/2014
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán, các khoản tương đương tiền được xác định trên sổ kế toán ngân hàng. Theo quy định Chuẩn mực kế toán số 24.
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: không
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế:
 - Căn cứ xác định lãi suất thực tế: Lãi suất theo ngân hàng thương mại
 - Lý do lựa chọn lãi suất thực tế: Ghi nhận theo giá trị hiện tại

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền gửi ngân hàng là có kỳ hạn
- Tiền tệ gồm tiền Việt Nam đồng sử dụng như hàng tồn kho.
- Các khoản tương đương tiền được xác định theo chuẩn mực kế toán "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ"

5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Không

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

- Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu: Phải thu khách hàng, phải thu khác, phải thu n
- Theo dõi chi tiết kỳ hạn gốc, theo từng đối tượng.
- Đánh giá các khoản thoả mãn định nghĩa của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ, tỷ giá dùng để đánh giá lại: Không
- Ghi nhận nợ phải thu không vượt quá giá trị có thể thu hồi: có
- Phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi : không

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Ghi nhận theo giá gốc
- Phương pháp ghi nhận giá trị hàng tồn kho: Nhập trước, xuất trước
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không lập

8- Nguyên tắc kế toán và khấu hao TSCĐ, TDCĐ thuê tài chính, Bất động sản đầu tư

a- Nguyên tắc kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

- Giá trị ghi sổ của tài sản cố định là theo nguyên giá
- Nguyên tắc các khoản chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu: Chi phí sản xuất kinh doanh
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Số phải khấu hao tính theo nguyên giá và giá trị khấu hao hàng năm theo kế hoạch giao
- Các quy định khác về quản lý, sử dụng, khấu hao TSCĐ được tuân thủ theo thông tư 45/2013 ngày 25/4/2013 của bộ tài chính.

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: không

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

- Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm những khoản dụng cụ vật rẻ, chi phí sửa chữa thường xuyên.
- Thời gian phân bổ chi phí: chi phí SCTX phân bổ một lần trong năm, dụng cụ vật rẻ một lần/năm
- Theo dõi chi tiết chi phí trả trước có kỳ hạn: không

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

- Phân loại nợ phải trả: phải trả người bán, Phải trả nội bộ, phải trả khác
- Theo dõi phải trả theo từng đối tượng, kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo theo nguyên tệ.
- Đánh giá lại nợ thoả mãn định nghĩa của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ: Không
- Ghi nhận nợ phải trả không thấp hơn nghĩa vụ phải thanh toán: không
- Lập dự phòng nợ phải trả : Không có nguồn kinh phí lập

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính: không

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh phát sinh trong kỳ.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Chi phí phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ sau

16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Không

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Không

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: không

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn góp của chủ sở hữu: Vốn nhà nước

- Lý do ghi nhận khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá hối đoái: không có

- Lợi nhuận chưa phân phối: Không có lợi nhuận

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:

- Doanh thu hoạt động tài chính

Tuân thủ theo chuẩn mực 14

- Doanh thu thu nhập khác

- Doanh thu hợp đồng xây dựng : không có

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: không

22- Nguyên tắc kế toán giỏ vốn hàng bán:

- Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

23- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay

24- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp: ghi nhận đầy đủ chi phí phát sinh trong kỳ liên quan đến chi phí quản lý doanh nghiệp

25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hành , chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: không có

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt nam.

V- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục: không

VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

0.1 Tiền	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	1.061.846.535	583.805.767
- Tiền gửi ngân hàng	480.504.120	133.308.870
- Tiền đang chuyển		
Cộng	<u>1.542.350.655</u>	<u>717.114.637</u>

0.2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

a) Chứng khoán kinh doanh

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	0	0
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
0.3 Phải thu khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu khách hàng ngắn hạn	655.558.825	1.740.383.012
- Công ty TNHH MTV cấp nước Nghệ an	0	666.986.670
- Công ty CPĐT môi trường Hùng Thành	104.887.500	51.410.000
- Công ty TNHH Visip Nghệ An	0	61.572.420
- Công ty CP bia Sài gòn Sông Lam	0	653.628.060
- Ủy ban nhân dân thị trấn Hưng nguyên	35.002.000	35.002.000
- Trung tâm nước sinh hoạt & VSMT nông th	0	143.572.500
- Công ty cổ phần SYNOT ASEAN	0	8.196.362
- Công ty CP Xi măng Sông Lam	120.015.000	120.015.000
- Công ty CP cấp nước Cửa Lò	395.654.325	0
b) Phải thu khách hàng dài hạn	0	
c) Phải thu khách hàng là các bên liên qua	0	
0.4 Phải thu khác	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn	2.766.555.456	2.501.865.820
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Ký quỹ, ký cược		
- Cho mượn		
- Các khoản chi hộ		
- Phải thu khác	2.766.555.456	2.501.865.820
b) Dài hạn		
0.5 Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối năm	Đầu năm
0.6 Nợ xấu	Cuối năm	Đầu năm
0.7 Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
- Hàng đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	445.858.020	378.923.379
- Công cụ , dụng cụ	18.056.000	6.250.000
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hoá		
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bảo tồn		
- Hàng tồn kho ứ đọng, kém phẩm, mất phẩm chất...		
- Giá trị hàng tồn dùng để thế chấp...		
0.8 Tài sản dở dang dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
Xây dựng cơ bản dở dang	219.218.331	219.218.331

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính : đồng

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải. truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Kết cấu hạ tầng	Tổng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	39.087.832.783	61.114.551.613	2.893.500.000	35.000.000	657.363.774.843	760.494.659.239
- Mua sắm mới trong năm	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành					1.007.889.000	1.007.889.000
- Tăng khác (Nhận bàn giao)	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý , Nhượng bán						0
- Giảm khác					301.460.700	301.460.700
Số dư cuối năm	39.087.832.783	61.114.551.613	2.893.500.000	35.000.000	658.070.203.143	761.201.087.539
Giá trị hao mòn						
Số dư đầu năm	7.664.929.359	4.327.181.985	2.053.539.875	35.000.000	28.289.710.692	42.370.361.911
- Khấu hao trong năm	8.900.000	196.457.500	94.642.500			300.000.000
- Tăng khác						0
- Chuyển sang BĐS đầu tư						0
- Thanh lý , Nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm	7.673.829.359	4.523.639.485	2.148.182.375	35.000.000	28.289.710.692	42.670.361.911
Giá trị còn lại của TSCĐ						
Tại ngày đầu năm	31.422.903.424	56.787.369.628	839.960.125	0	629.074.064.151	718.124.297.328
Tại ngày cuối năm	31.414.003.424	56.590.912.128	745.317.625	0	629.780.492.451	718.530.725.628

- Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp , cầm cố đảm bảo khoản vay
- TSCĐ hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **6.613.350.100**
- Giá trị TSCĐ cuối năm chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai.
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm kế toán	Tài sản vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	0	0	0	90.000.000	0	90.000.000
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm	0	0	0	90.000.000	0	90.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				90.000.000		90.000.000
- Khấu hao trong năm				0		0
- Tăng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm	0	0	0	90.000.000	0	90.000.000
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	0

- Giá trị còn lại TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay
- TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 90.000.000
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

11. Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn	500.377.536	379.802.744
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác		
+ Tiền cấp quyền khai thác TN	500.377.536	0
+ Chi phí tiền điện sản xuất		379.802.744
b) Dài hạn	154.159.100	229.757.912
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	154.159.100	229.757.912
Cộng	<u>654.536.636</u>	<u>609.560.656</u>
14. Tài Sản khác	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
15. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối năm	Đầu năm
a) Vay ngắn hạn	8.465.701.800	0
b) Vay dài hạn	0	19.999.714.400
c) các khoản nợ thuê tài chính		
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán		
16. Phải trả người bán	Cuối năm	Đầu năm
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	3.287.834.834	3.843.618.489
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	10.674.535.956	15.304.731.256
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
d) Phải trả người bán là các bên liên quan		
Cộng	<u>13.962.370.790</u>	<u>19.148.349.745</u>
17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải nộp		
Thuế GTGT	30.740.773	135.516.959
Thuế TNMT	8.407.720	94.707.066
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
Thuế TNDN		
Các loại thuế khác		
Cộng	<u>39.148.493</u>	<u>230.224.025</u>
b) Phải thu		
Thuế TNND	43.075	43.075
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
Các loại thuế khác		
Cộng	<u>43.075</u>	<u>43.075</u>
18. Chi phí phải trả		
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		

19. Phải trả khác	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn	11.162.745.408	6.199.036.275
- tài sản thừa chờ xử lý		
- Kinh Phí công đoàn	128.639.666	61.315.666
- Bảo hiểm xã hội	1.169.184.225	1.237.315.677
- Bảo hiểm y tế	247.763.271	141.553.570
- Bảo hiểm thất nghiệp	38.185.663	34.799.187
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức lợi nhuận phải trả		
- Tiền thủy lợi phí phải trả	6.218.798.683	2.121.843.175
- Phải trả người lao động	3.351.425.900	2.323.652.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8.748.000	278.557.000
b) Dài hạn	2.515.345.500	2.386.571.500
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.515.345.500	2.386.571.500
20. Doanh thu chưa thực hiện	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
b) Dài hạn		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
21. Trái phiếu phát hành	Cuối năm	Đầu năm
21.1 Trái phiếu thường		
21.2 Trái phiếu chuyển đổi		
a) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ		
b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ		
c) Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ		
d) Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành CP trong kỳ		
e) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ		
22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
23. Dự phòng phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế TN hoãn lại phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu năm trước	715.775.925.235						(27.297.567.550)	439.035.200	688.917.392.885
- Tăng vốn trong nước									-
- lãi trong năm trước									-
- Tăng khác							16.438.000.000	16.159.678.400	32.597.678.400
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước							(21.405.822.500)		(21.405.822.500)
- Giảm khác								(12.016.226.000)	(12.016.226.000)
Số dư đầu năm nay	715.775.925.235						(32.265.390.050)	4.582.487.600	688.093.022.785
- Tăng vốn trong nay	2.987.537.000								2.987.537.000
- lãi trong năm nay	0								-
- Tăng khác							15.000.000.000	5.000.000.000	20.000.000.000
- Giảm vốn trong năm nay									-
- Lỗ trong năm nay							(6.778.181.952)	(1.982.366.000)	(8.760.547.952)
- Giảm khác									-
Số dư cuối năm nay	718.763.462.235						(24.043.572.002)	7.600.121.600	702.320.011.833

	Cuối năm	Đầu năm
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	718.763.462.235	715.775.925.235
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức lợi nhuận được chia		
d) Cổ phiếu		
đ) cổ tức		
e) Các quỹ của doanh nghiệp		
g) Thu nhập và chi phí lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Năm nay	Năm trước
27. Chênh lệch tỷ giá	Năm nay	Năm trước
28. Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí còn lại đầu năm	(12.422.562.100)	(14.221.114.100)
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	1.960.000.000	1.655.704.000
- Chi sự nghiệp	0	-142.848.000
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-10.462.562.100	-12.422.562.100
29. Các khoản ngoài bảng cân đối	Cuối năm	Đầu năm
a) Tài sản thuê ngoài:	0	0
b) Tài sản nhận giữ hộ:	0	0
c) Ngoại tệ các loại:	0	0
d) Kim khí quý; đá quý:	0	0
đ) Nợ khó đòi đã xử lý	0	0
e) các thông tin khác về các khoản ngoài bảng cân đối kế toán: Không	0	0
30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh		Không
VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu	18.241.443.504	18.329.664.994
- Doanh thu bán hàng	16.906.244.312	17.456.892.659
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.335.199.192	872.772.335
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
c) Doanh thu cho thuê tài sản		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	21.552.761.387	26.598.013.446
Công	<u>21.552.761.387</u>	<u>26.598.013.446</u>
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.056.480	5.523.744
- lãi bán các khoản đầu tư		
Công	<u>1.056.480</u>	<u>5.523.744</u>
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	314.758.007	241.137.316
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		

- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính

	<u>314.758.007</u>	<u>241.137.316</u>
Cộng		
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	
- Lãi do đánh giá lại		
- Tiền phạt được thu		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	-	-
Cộng	<u>0</u>	<u>0</u>
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ, chi phí Thanh lý,	0	0
- Lỗ do đánh giá lại		
- các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	-	-
Cộng	<u>0</u>	<u>0</u>
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	<u>3.153.162.542</u>	<u>2.898.918.929</u>
- Chi tiết các khoản chiếm 10% trở lên trên	2.019.019.900	1.861.860.950
- Các khoản chi phí QLDN khác	1.134.142.642	1.037.057.979
b) Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
9.1 Chi cho công tác vận hành	<u>22.363.465.956</u>	<u>23.144.613.951</u>
a Lương và các khoản phụ cấp	14.888.736.200	14.929.719.300
b BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	3.263.802.311	3.457.781.500
c Bảo dưỡng thường xuyên TSCĐ	139.384.520	162.168.400
d Chi Tiền điện	4.033.992.925	4.569.326.024
đ Bảo hộ lao động, phòng chống thiên tai	37.550.000	25.618.727
9.2 Chi phí bảo trì công trình thủy lợi	<u>150.477.735</u>	<u>2.718.119.896</u>
9.3 Khấu hao cơ bản TSCĐ	<u>300.000.000</u>	<u>300.000.000</u>
9.4 Chi phí quản lý doanh nghiệp	<u>1.891.980.238</u>	<u>1.722.173.249</u>
- Chi phí quản lý	1.617.091.738	1.504.945.049
- Chi hoạt động công tác Đảng	84.126.000	31.390.000
- Chi phí đào tạo	21.225.000	16.300.700
- Chi bơm ca 3	-	
- Thuê các loại	169.537.500	169.537.500
9.5 Chi phí tư vấn, dịch vụ khác	<u>0</u>	<u>57.460.000</u>
- Chi khảo sát thiết kế, giám sát công trình	0	57.460.000
- Chi phí thanh lý vật tư	0	0
Cộng	<u>24.705.923.929</u>	<u>27.942.367.096</u>
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước

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

6 tháng đầu năm 2021 công ty báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo phương pháp trực tiếp

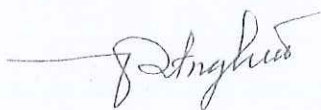
1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng để báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai : không
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: không

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ	Năm nay	Năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	18.092.597.800	17.214.542.200
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường		
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi		
- ...		
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	Năm nay	Năm trước
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	29.626.610.400	20.867.901.900
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
- ...		
- Tiền trả nợ gốc vay dưới hình thức khác		

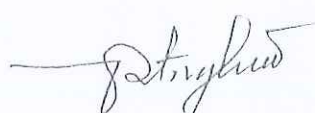
IX Những thông tin khác: không

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phan Thị Nghĩa

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN



Phan Thị Nghĩa

Lập ngày 18 tháng 07 năm 2022

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ



Bùi Văn Hào

Mẫu số 01
BÁO CÁO MỘT SỐ CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG

(Mô hình Công ty độc lập, Công ty mẹ - Tập đoàn, Tổng công ty)

(Ban hành kèm theo Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26 tháng 5 năm 2021 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

D: Số dư của khoản mục, P: Số phát sinh trong kỳ báo cáo

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay/Số cuối kỳ	Năm trước/Số đầu kỳ
1. Nợ phải thu khó đòi		D (đồng)	834.065.985	834.065.985
a) Nợ phải thu khó đòi phát sinh trong năm		P (đồng)	0	0
b) Nợ phải thu khó đòi đã xử lý trong năm		P (đồng)	0	0
2. Vay và nợ ngắn hạn trong nước		D (đồng)	0	0
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng		D (đồng)	8.465.701.800	0
b) Các khoản vay và nợ ngắn hạn còn lại		D (đồng)		
3. Vay và nợ ngắn hạn nước ngoài		D (đồng)	0	0
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng		D (đồng)		
b) Các khoản vay ngắn hạn khác còn lại		D (đồng)		
4. Vay và nợ dài hạn trong nước		D (đồng)	0	19.999.714.400
a) Vay dài hạn các NHTM, TCTD		D (đồng)	0	19.999.714.400
b) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)		D (đồng)		
c) Thuế tài chính dài hạn trong nước		D (đồng)		
d) Các khoản vay dài hạn trong nước khác		D (đồng)		
5. Vay và nợ dài hạn nước ngoài		D (đồng)	0	0
a) Vay lại vốn ODA của Chính phủ		D (đồng)		
b) Vay nước ngoài được Chính phủ bảo lãnh		D (đồng)		
c) Vay nước ngoài theo hình thức tự vay, tự trả		D (đồng)		
d) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)		D (đồng)		
e) Các khoản vay nước ngoài còn lại		D (đồng)		
6. Vốn điều lệ		D (đồng)		
7. Thuế và các khoản phát sinh còn phải nộp NSNN năm trước chuyển sang			230.180.950	126.604.914
8. Thuế và các khoản phát sinh phải nộp NSNN		P (đồng)	253.583.551	808.035.701
a) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh nội địa		P (đồng)	253.583.551	808.035.701
b) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh XNK		P (đồng)		
c) Lợi nhuận/cổ tức phát sinh phải nộp NSNN		P (đồng)		
9. Thuế và các khoản phát sinh đã nộp NSNN		P (đồng)	522.956.069	704.459.665
- Trong đó: Lợi nhuận/cổ tức đã nộp NSNN		P (đồng)		
10. Thuế và các khoản còn phải nộp NSNN chuyển năm sau		D (đồng)	-39.191.568	230.180.950

TP Vinh, ngày 18 tháng 07 năm 2022
CƠ QUAN, ĐƠN VỊ (Ký tên, đóng dấu)
HOẶC NGƯỜI ĐẠI DIỆN PHẦN VỐN NHÀ NƯỚC
TẠI CÔNG TY CỔ PHẦN/CÔNG TY TNHH 02TV

TRẦN LÊN (Ký tên)
CÔNG TY TNHH
MỘT THÀNH VIÊN
THỦY LỢI
NAM NGHỆ AN
TP. VINH - T. NGHỆ AN
Đoàn Văn Hào