

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

*6 tháng đầu năm 2024*

1. Bảng cân đối kế toán.
2. Kết quả sản xuất kinh doanh.
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính.

Nơi nhận báo cáo: .....

.....

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30/6/2024

Đvt: đồng

| Chỉ tiêu                                     | Mã số      | Tm          | Số đầu năm             | Số cuối kỳ             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. Tài sản ngắn hạn</b>                   | <b>100</b> |             | <b>12.112.215.435</b>  | <b>8.804.870.735</b>   |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b> | <b>110</b> | <b>5.1</b>  | <b>8.456.249.634</b>   | <b>6.188.316.280</b>   |
| 1. Tiền                                      | 111        |             | 36.875.685             | 130.572.086            |
| 2. Tiền gửi ngân hàng                        | 112        |             | 8.419.373.949          | 6.057.744.194          |
| 3. Các khoản tương đương tiền                | 113        |             |                        |                        |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>         | <b>120</b> | <b>5.2</b>  |                        |                        |
| 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn           | 123        |             |                        |                        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>      | <b>130</b> |             | <b>1.722.994.172</b>   | <b>1.120.056.172</b>   |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng          | 131        | 5.3         | 1.268.827.000          | 998.157.000            |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn          | 132        | 5.4         |                        | 5.615.000              |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                    | 136        | 5.5         | 503.422.172            | 165.539.172            |
| 7. Dự phòng về phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137        |             | (49.255.000)           | (49.255.000)           |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                      | <b>140</b> | <b>5.6</b>  | <b>1.680.354.486</b>   | <b>1.262.919.886</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                              | 141        |             | 1.680.354.486          | 1.262.919.886          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho            | 149        |             |                        |                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>              | <b>150</b> | <b>5.7</b>  | <b>252.617.143</b>     | <b>233.578.397</b>     |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                   | 152        |             |                        |                        |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước       | 153        |             | 252.617.143            | 233.578.397            |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                     | 155        |             |                        |                        |
| <b>B. Tài sản dài hạn</b>                    | <b>200</b> |             | <b>859.261.618.851</b> | <b>860.749.783.946</b> |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                   | <b>220</b> |             | <b>858.624.170.516</b> | <b>858.606.765.516</b> |
| 1. TSCĐ hữu hình                             | 221        | 5.8         | 858.254.386.685        | 858.236.981.685        |
| - Nguyên giá                                 | 222        |             | 979.940.297.313        | 979.940.297.313        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                     | 223        |             | (121.685.910.628)      | (121.703.315.628)      |
| 3. TSCĐ vô hình                              | 227        | 5.9         | 369.783.831            | 369.783.831            |
| - Nguyên giá                                 | 228        |             | 783.899.546            | 783.899.546            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                     | 229        |             | (414.115.715)          | (414.115.715)          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>              | <b>230</b> |             |                        |                        |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>           | <b>240</b> | <b>5.10</b> |                        |                        |
| 1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn              | 241        |             |                        |                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang           | 242        |             |                        |                        |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>           | <b>250</b> |             |                        |                        |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>              | <b>260</b> |             | <b>637.448.335</b>     | <b>2.143.018.430</b>   |

|  |            |             |                        |                        |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                   | 261        | 5.11        | 637.448.335            | 2.143.018.430          |
| <b>Tổng cộng tài sản</b>                       | <b>270</b> |             | <b>871.373.834.286</b> | <b>869.554.654.681</b> |
| <b>C. Nợ phải trả</b>                          | <b>300</b> |             | <b>3.682.638.821</b>   | <b>1.950.527.769</b>   |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |             | <b>3.682.638.821</b>   | <b>1.950.527.769</b>   |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 311        | 5.12        | 2.216.168.510          | 1.012.387.478          |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn           | 312        |             |                        |                        |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước         | 313        | 5.7         | 45.010.327             | 21.405.497             |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314        |             | 337.000.000            |                        |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn           | 318        |             |                        |                        |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                      | 319        | 5.13        | 1.001.238.857          | 815.065.983            |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi                   | 322        |             | 83.221.127             | 101.668.811            |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |             |                        |                        |
| <b>D. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>400</b> |             | <b>867.691.195.465</b> | <b>867.604.126.912</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> | <b>5.14</b> | <b>867.691.195.465</b> | <b>867.604.126.912</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                   | 411        |             | 867.041.317.129        | 867.041.317.129        |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        |             | 302.993.837            | 302.993.837            |
| 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        |             | 346.884.499            | 259.815.946            |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 167.997.684            | 178.886.815            |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 178.886.815            | 80.929.131             |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản           | 422        |             |                        |                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |             |                        |                        |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        |             |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432        |             |                        |                        |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn</b>                     | <b>440</b> |             | <b>871.373.834.286</b> | <b>869.554.654.681</b> |

Giao Thủy, ngày 15 tháng 7 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Văn Mạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Phương

CHỦ TỊCH



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

6 tháng đầu năm 2024

ĐVT: Đồng

| CHỈ TIÊU   | MS        | TM          | 6 tháng đầu năm 2024  | 6 tháng đầu năm 2023  |
|--|-----------|-------------|-----------------------|-----------------------|
|  |           |             | 04                    | 05                    |
| 01   | 02        | 03          | 04                    | 05                    |
| <b>1. Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ</b>       | <b>01</b> | <b>5.15</b> | <b>24.165.257.407</b> | <b>24.223.875.455</b> |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                            | 02        |             | -                     | 55.520.000            |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (10=01-02)          | 10        |             | 24.165.257.407        | 24.168.355.455        |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11        | 5.16        | 22.411.923.353        | 22.603.069.785        |
| <b>5. Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDV (20=10-11)</b>        | <b>20</b> |             | <b>1.753.334.054</b>  | <b>1.565.285.670</b>  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                           | 21        | 5.17        | 86.649.500            | 231.034.089           |
| 7. Chi phí tài chính                                       | 22        |             | -                     | -                     |
| - Trong đó: Lãi vay phải trả                               | 23        |             | -                     | -                     |
| 8. Chi phí bán hàng  | 24        |             | -                     | -                     |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                            | 25        | 5.18        | 1.746.571.969         | 1.630.082.191         |
| <b>10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(24+25))</b> | <b>30</b> |             | <b>93.411.585</b>     | <b>166.237.568</b>    |
| 11. Thu nhập khác  | 31        |             | 25.200.900            | 20.604.301            |
| 12. Chi phí khác   | 32        |             | 17.388.857            | 16.788.480            |
| 13. Lợi nhuận khác (33=31-32)                              | 40        | 5.19        | 7.812.043             | 3.815.821             |
| <b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)</b>            | <b>50</b> |             | <b>101.223.628</b>    | <b>170.053.389</b>    |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                            | 51        |             | 20.294.497            | 34.015.024            |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                             | 52        |             | -                     | -                     |
| <b>17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)</b>                | <b>60</b> |             | <b>80.929.131</b>     | <b>136.038.365</b>    |

Giao Thủy, ngày 15 tháng 7 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Văn Mạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Phương

CHỦ TỊCH



Đặng Mạnh Cường

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)

6 tháng đầu năm 2024

Đơn vị tính: VND

| STT         | CHỈ TIÊU   | Mã số | 6 tháng đầu Năm 2023 | 6 tháng đầu Năm 2024 |
|-------------|--|-------|----------------------|----------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>   |       |                      |                      |
| 1.          | <i>Lợi nhuận trước thuế</i>  | 01    | 170.053.389          | 101.223.628          |
| 2.          | <i>Điều chỉnh cho các khoản</i>  |       |                      |                      |
|             | - Khấu hao tài sản cố định   | 02    | 123.141.000          | 17.405.000           |
|             | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05    | (231.034.089)        | (86.649.500)         |
|             | - Các khoản dự phòng   |       |                      | -                    |
|             | - Chi phí lãi vay  | 06    |                      | -                    |
| 3.          | <i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>                             | 08    | 62.160.300           | 31.979.128           |
|             | - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09    | 10.489.875.763       | 854.572.143          |
|             | - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10    | (1.324.974.148)      | 417.434.600          |
|             | - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11    | 4.208.785.448        | (2.279.432.003)      |
|             | - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12    | (679.976.000)        | (1.505.570.095)      |
|             | - Tiền lãi vay đã trả  | 14    |                      |                      |
|             | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15    | -                    | (44.716.627)         |
|             | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16    | -                    | 10.800.000           |
|             | - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 17    | (7.975.453)          | 160.350.000          |
|             | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>   | 20    | 12.747.895.910       | (2.354.582.854)      |
| <b>II.</b>  | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |       |                      |                      |
| 1.          | Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác                        | 21    | -                    | -                    |
| 2.          | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác                     | 22    | -                    | -                    |
| 3.          | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác   | 23    | (24.580.866.034)     | (6.100.000.000)      |
| 4.          | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                                     | 24    | 15.101.929.589       | 6.100.000.000        |
| 5.          | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia  | 27    | 231.034.089          | 86.649.500           |
|             | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>   | 30    | (9.247.902.356)      | 86.649.500           |
| <b>III.</b> | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>  |       |                      |                      |
|             | Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu  |       | -                    | -                    |
|             | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>  | 40    | -                    | -                    |
|             | <i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i>  | 50    | 3.499.993.554        | (2.267.933.354)      |
|             | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ  | 60    | 287.301.409          | 8.456.249.634        |
|             | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ   | 70    | 3.787.294.963        | 6.188.316.280        |

Giao Thủy, ngày 15 tháng 07 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Văn Mạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Phương

CHỦ TỊCH



Đặng Mạnh Dương

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

*06 tháng đầu năm 2024*

### 1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1.1 Hình thức sở hữu vốn:

Công ty TNHH một thành viên Khai thác công trình thủy lợi Xuân Thủy (gọi tắt là “Công ty”) tiền thân là Công ty Khai thác công trình thủy lợi Xuân Thủy được chuyển đổi theo quyết định số 2658/QĐ-UBND ngày 12/12/2008 của Ủy ban nhân dân tỉnh Nam Định. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0600138472 ngày 25/02/2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nam Định cấp.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 5 ngày 24/11/2023 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nam Định cấp, vốn điều lệ của Công ty là: 827.979.736.712 VND (Tám trăm hai mươi bảy tỷ chín trăm bảy mươi chín triệu, bảy trăm ba mươi sáu nghìn bảy trăm mười hai đồng).

#### 1.2 Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ tưới tiêu công ích

#### 1.3 Ngành nghề kinh doanh:

- Khai thác, tưới tiêu nước phục vụ sản xuất nông nghiệp, diêm nghiệp, thủy sản và các nhu cầu dân sinh, kinh tế khác;
- Lập quy hoạch dự án đầu tư, khảo sát thiết kế kiểm định, tư vấn giám sát thi công các công trình thủy lợi, đê kè, giao thông, dân dụng, công nghiệp;
- Mua bán vật liệu xây dựng và dịch vụ tổng hợp;
- Kinh doanh nước sạch, thu gom, xử lý chế biến rác thải vệ sinh môi trường, tu sửa thường xuyên, sửa chữa lớn và xây mới các công trình thủy lợi, giao thông, dân dụng;
- Xây dựng các công trình thủy lợi, đê kè, giao thông, dân dụng, công nghiệp, cơ điện, cơ khí, đường bộ, đường sắt;
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật.

### 2. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2024 kết thúc vào ngày 31/12/2024).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam ( VND)

### 3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND), được dựa trên nguyên tắc phù hợp với quy định của chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành tại thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

### 4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 4.1 Cơ sở lập báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

#### **4.2 Tiền và các khoản tương đương tiền**

- Tiền phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của Công ty tại ngày kết thúc kỳ kế toán, bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng.

- Các khoản tương đương tiền là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn còn lại tại ngày lập báo cáo không quá 03 tháng và được ghi nhận phù hợp với quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam.

#### **4.3 Các khoản đầu tư tài chính**

**Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:** Phản ánh các khoản đầu tư mà công ty có ý định và khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn có kỳ hạn còn lại không quá 12 tháng (ngắn hạn) và trên 12 tháng (dài hạn) kể từ thời điểm lập báo cáo, bao gồm các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và không bao gồm các khoản đã trình bày trong chỉ tiêu “các khoản tương đương tiền”

#### **4.4 Các khoản phải thu**

- Phải thu của khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua-bán, cung cấp dịch vụ;

- Phải thu khác gồm các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán, bao gồm: Các khoản đã chi hộ, các khoản tạm ứng.

- Các khoản phải thu được ghi nhận không vượt quá giá trị có thể thu hồi. Công ty căn cứ kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo của các khoản phải thu để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn.

#### **4.5 Hàng tồn kho**

- Hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền tháng.

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

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của Công ty được ghi nhận theo các chi phí đã phát sinh theo kế hoạch sản xuất tài chính được Công ty xây dựng cho năm sau đã trình Ủy ban nhân dân tỉnh Nam Định, Sở Tài chính và Sở Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn tỉnh Nam Định.

#### **4.6 Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

- Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình được xác định theo giá gốc.

- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình hình thành từ mua sắm và xây dựng chuyển giao là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với các quy định tại Thông tư số 73/2018/TT-BTC ngày 15/08/2018 và Thông tư số 45/2014/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính. Thời gian tính khấu hao cụ thể của các loại tài sản như sau:

|                           | Số năm  |
|---------------------------|---------|
| Máy móc, thiết bị (*)     | 03 - 07 |
| Phương tiện vận tải       | 06 - 10 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 03 - 10 |

- Căn cứ Nghị định số 96/2018/NĐ-CP ngày 30 tháng 6 năm 2018 của Chính phủ quy định chi tiết về giá sản phẩm dịch vụ thủy lợi và hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi. Giá dịch vụ công ích thủy lợi không bao gồm chi phí khấu hao vật kiến trúc (nhà ...) nên trong năm đơn vị không trích khấu hao.

#### **4.7 Tài sản cố định vô hình và khấu hao.**

Căn cứ Nghị định số 96/2018/NĐ-CP ngày 30 tháng 6 năm 2018 của Chính phủ quy định chi tiết về giá sản phẩm dịch vụ thủy lợi và hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi. Giá dịch vụ công ích thủy lợi không bao gồm chi phí khấu hao tài sản cố định vô hình nên trong năm đơn vị không trích khấu hao.

#### **4.8 Chi phí trả trước**

- Chi phí trả trước được ghi nhận theo thực tế phát sinh, bao gồm các công cụ, dụng cụ xuất dùng, chi phí phục vụ cho hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán.

- Chi phí trả trước của Công ty là chi phí trả trước dài hạn, được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 24 tháng kể từ khi phát sinh.

#### **4.9 Các khoản nợ phải trả**

- Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, đối tượng phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc:

+ Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua-bán, cung cấp dịch vụ;

- Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ, bao gồm: Phải trả về các khoản bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp, kinh phí công đoàn và các khoản phải trả khác.

#### **4.10 Vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận theo số vốn Nhà nước cấp.

#### **4.11 Doanh thu và thu nhập khác**

**Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:**

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, Công ty chỉ được ghi nhận doanh thu khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp;

- Công ty đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

#### **Doanh thu hợp đồng xây dựng:**

- Doanh thu hợp đồng xây dựng được xác định theo giá trị khối lượng thực hiện, khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận, thì doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ phản ánh trên hóa đơn đã lập.

**Doanh thu hoạt động tài chính** là lãi tiền gửi. Tiền lãi được xác định tương đối chắc chắn trên cơ sở số dư tiền gửi và lãi suất thực tế từng kỳ.

**Thu nhập khác** phản ánh các khoản thu nhập phát sinh từ các sự kiện hay các nghiệp vụ riêng biệt với hoạt động kinh doanh thông thường của Công ty ngoài các khoản doanh thu nêu trên.

#### **4.12 Các khoản giảm trừ doanh thu**

Các khoản giảm trừ doanh thu là các khoản doanh thu bị điều chỉnh của năm trước giảm khối lượng thực hiện theo các quyết định phê duyệt quyết toán công trình hoàn thành.

#### **4.13 Giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán là giá vốn cung cấp dịch vụ, sản phẩm hàng được ghi nhận theo thực tế phát sinh phù hợp với doanh thu đã tiêu thụ trong kỳ

#### **4.14 Chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của Công ty phát sinh trong kỳ kế toán, bao gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động; khấu hao tài sản cố định dùng cho quản lý doanh nghiệp; thuế môn bài; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách...).

#### **4.15 Thuế**

Thuế thu nhập doanh nghiệp phản ánh thuế thu nhập hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập hiện hành phản ánh số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp phát sinh trong năm và số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp bổ sung do phát hiện sai sót không trọng yếu của các năm trước. Thu nhập thuế thu nhập hiện hành phản ánh số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp được ghi giảm do phát hiện sai sót không trọng yếu của các năm trước.

Thu nhập tính thuế có thể khác với tổng lợi nhuận kế toán trước thuế được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập tính thuế không bao gồm các khoản thu nhập chịu thuế hay chi phí được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định nghĩa vụ về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

**5.1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

|                                | Số cuối kỳ<br>VND    | Số đầu năm<br>VND    |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Tiền mặt                       | 130.572.086          | 36.875.685           |
| Tiền gửi ngân hàng             | 6.057.744.194        | 8.419.373.949        |
| Các khoản tương đương tiền (*) | -                    |                      |
| <b>Cộng</b>                    | <b>6.188.316.280</b> | <b>8.456.249.634</b> |

(\*) Các khoản tương đương tiền là các khoản tiền gửi Việt Nam Đồng có kỳ hạn còn lại dưới 3 tháng.

**5.2. ĐẦU TƯ NẮM GIỮ ĐẾN NGÀY ĐÁO HẠN**

|              | Số cuối kỳ<br>VND |                | Số đầu năm<br>VND |                |
|--------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|              | Giá gốc           | Giá trị ghi sổ | Giá gốc           | Giá trị ghi sổ |
| Ngắn hạn (*) | 2.400.000.000     | 2.400.000.000  | -                 | -              |
| <b>Tổng</b>  |                   |                | -                 | -              |

(\*) Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn từ 3 tháng đến 12 tháng.

| 5.3. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG                 | Số cuối kỳ<br>VND  | Số đầu năm<br>VND    |
|--|--------------------|----------------------|
| <b>Ngắn hạn</b>                              | <b>998.157.000</b> | <b>1.268.827.000</b> |
| <i>dân tái định cư</i>                       |                    |                      |
| <i>thủy điện Sơn</i>                         | 357.536.000        | 357.536.000          |
| <i>Ban QLDA huyện Xuân Trường</i>            | 230.318.000        | 500.988.000          |
| <i>UBND xã Xuân Tiến</i>                     | 361.048.000        | 361.048.000          |
| <i>Công ty TNHH MTV Quang Điện - Điện Tử</i> | 49.255.000         | 49.255.000           |

| 5.4. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN   | Số cuối kỳ<br>VND | Số đầu năm<br>VND |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Trả trước cho người bán ngắn hạn</b> | <b>5.615.000</b>  | <b>5.615.000</b>  |
| <i>HTXNN Minh Châu xã Giao Châu</i>     | 2.006.000         | 2.006.000         |
| <i>HTXNN Giao An</i>                    | 3.609.000         | 3.609.000         |

### 5.5. PHẢI THU KHÁC

|                                | Số cuối kỳ<br>VND  |   | Số đầu năm<br>VND  |
|--------------------------------|--------------------|---|--------------------|
| Tạm ứng                        | 162.749.000        | 0 | 499.649.000        |
| Tô Văn Quyền                   | 109.000.000        |   | 112.000.000        |
| Đỗ Thị Yến                     | 0                  |   | 347.000.000        |
| Tô Trung Tuyền                 | 30.149.000         |   | 30.149.000         |
| Nguyễn Thị Hạnh                | 7.500.000          |   | 10.500.000         |
| Cụm Côn Nhất                   | 16.100.000         |   | 0                  |
| <b>Ký cược ký quỹ ngắn hạn</b> |                    |   | <b>0</b>           |
| <b>Các khoản phải thu khác</b> | <b>2.790.172</b>   |   | <b>3.773.172</b>   |
| BHXH, BHYT, BHTN               | 2.790.172          |   | 1.957.585          |
| Khoản phải thu khác            | 0                  |   | 413                |
| <b>Tổng</b>                    | <b>165.539.172</b> |   | <b>503.422.172</b> |

### 5.6. HÀNG TỒN KHO

|                                     | Số cuối kỳ<br>VND    |  | Số đầu năm<br>VND    |
|-------------------------------------|----------------------|--|----------------------|
| Nguyên Vật liệu                     | 311.557.353          |  | 297.759.459          |
| Công cụ dụng cụ                     | 143.099.580          |  | 144.416.247          |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 808.262.953          |  | 1.238.178.780        |
| <b>Cộng</b>                         | <b>1.262.919.886</b> |  | <b>1.680.354.486</b> |

### 5.7. Thuế và các khoản phải nộp/ phải thu Nhà nước

|  | 31/12/2023<br>VND    | Số phải nộp<br>trong kỳ<br>VND | Số đã nộp<br>trong kỳ<br>VND | 30/6/2024<br>VND     |
|--|----------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Thuế giá trị gia tăng                  | (252.617.143)        | 19.038.746                     | 0                            | (233.578.397)        |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp             | 44.716.627           | 20.294.497                     | 44.716.627                   | 20.294.497           |
| Thuế thu nhập cá nhân                  | 293.700              | 7.760.750                      | 6.943.450                    | 1.111.000            |
| Thuế nhà đất, tiền thuê đất            | 0                    | 33.437.000                     | 33.437.000                   | -                    |
| Thuế môn bài                           | 0                    | 3.000.000                      | 3.000.000                    |                      |
| Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 0                    | 376.252                        | 376.252                      |                      |
| <b>Tổng</b>                            | <b>(207.606.816)</b> | <b>83.907.245</b>              | <b>88.473.329</b>            | <b>(212.172.900)</b> |
| <b>Phải thu</b>                        | <b>(252.617.143)</b> |                                |                              | <b>(233.578.397)</b> |
| <b>Phải nộp</b>                        | <b>45.010.327</b>    |                                |                              | <b>21.405.497</b>    |

5.8. Tài sản cố định hữu hình

|                                 | Nhà cửa vật kiến<br>trúc | Máy móc thiết bị     | Phương tiện<br>vận tải | Thiết bị quản<br>lý  | TSCD khác              | Tổng                   |
|---------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| Nguyên giá                      |                          |                      |                        |                      |                        |                        |
| Số dư tại ngày 01/01/2024       | 602.150.987.578          | 5.713.067.160        | 1.984.700.000          | 3.133.548.042        | 366.957.994.533        | 979.940.297.313        |
| <i>Tăng trong kỳ</i>            | 0                        |                      |                        | 0                    |                        | 0                      |
| XDCS hoàn thành                 |                          |                      |                        |                      |                        |                        |
| Tăng khác                       |                          |                      |                        |                      |                        |                        |
| <i>Giảm trong kỳ</i>            | 0                        |                      |                        |                      |                        | 0                      |
| Giảm khác                       |                          |                      |                        |                      |                        |                        |
| <b>Số dư tại ngày 30/6/2024</b> | <b>602.150.987.578</b>   | <b>5.713.067.160</b> | <b>1.984.700.000</b>   | <b>3.133.548.042</b> | <b>366.957.994.533</b> | <b>979.940.297.313</b> |
| Giá trị còn lại                 |                          |                      |                        |                      |                        |                        |
| Số dư tại ngày 01/01/2024       | 107.022.411.375          | 4.259.871.211        | 1.984.700.000          | 2.968.468.042        | 5.450.460.000          | 121.685.910.628        |
| Tăng trong kỳ                   |                          | 4.060.000            |                        | 13.345.000           |                        | 17.405.000             |
| Khấu hao trong kỳ               |                          | 4.060.000            |                        | 13.345.000           |                        | 17.405.000             |
| <i>Giảm trong kỳ</i>            | 0                        |                      |                        |                      |                        | 0                      |
| Thanh lý nhượng bán             | 0                        |                      |                        |                      |                        | 0                      |
| Giảm khác                       |                          |                      |                        |                      |                        |                        |
| <b>Số dư tại ngày 30/6/2024</b> | <b>107.022.411.375</b>   | <b>4.263.931.211</b> | <b>1.984.700.000</b>   | <b>2.981.813.042</b> | <b>5.450.460.000</b>   | <b>121.703.315.628</b> |
| Giá trị còn lại                 |                          |                      |                        |                      |                        |                        |
| Tại ngày 01/01/2024             | 495.128.576.203          | 1.453.195.949        | 0                      | 165.080.000          | 361.507.534.533        | 858.254.386.685        |
| Tại ngày 30/06/2024             | 495.128.576.203          | 1.449.135.949        | 0                      | 151.735.000          | 361.507.534.533        | 858.236.981.685        |

**5.9. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

|               | Nguyên giá  | Giá trị hao mòn | Đơn vị tính: VND<br>Giá trị còn lại |
|---------------|-------------|-----------------|-------------------------------------|
| Số đầu kỳ     | 783.899.546 | 414.115.715     | 369.783.831                         |
| Tăng trong kỳ |             |                 |                                     |
| tăng khác     |             |                 |                                     |
| Số cuối kỳ    | 783.899.546 | 414.115.715     | 369.783.831                         |

**5.10 TÀI SẢN DỞ DANG DÀI HẠN**

|                                 | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------|------------|------------|
| <b>Chi phí xây dựng dở dang</b> |            |            |

**5.11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

|   | Số cuối kỳ           | Số đầu năm         |
|---|----------------------|--------------------|
| <b>Dài hạn</b>                                    | <b>2.143.018.430</b> | <b>637.448.335</b> |
| Công cụ dụng cụ xuất dùng, chi phí trả trước khác | 2.143.018.430        | 637.448.335        |

**5.12. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

|  | Số cuối kỳ           | Số đầu năm           |
|--|----------------------|----------------------|
| <i>Công ty CP TV &amp; kiểm định Mai Phương</i>                | -                    | 540.812.000          |
| <i>Công ty CP xây dựng cơ khí thiết bị thủy lợi Xuân Thủy</i>  | -                    | 13.731.000           |
| <i>Công ty CP ĐT &amp; tư vấn xây dựng Thảo Nguyên</i>         | -                    | 226.584.000          |
| <i>Công ty CP tư vấn thiết kế và đầu tư xây dựng Sông Hồng</i> | 49.744.000           | 60.236.000           |
| <i>Công ty TNHH XD &amp; PT Khánh Phong</i>                    | 6.891.000            | 68.911.000           |
| <i>Công ty TNHH đầu tư thương mại &amp; dịch vụ Đức Tri</i>    | 119.750.000          | 119.750.000          |
| <i>Công ty TNHH nội thất Sao Việt</i>                          | 117.625.034          | 117.625.034          |
| <i>Công ty TNHH sản xuất VL&amp;XD Hùng An Mai</i>             | 147.679.598          | 147.679.598          |
| <i>Công ty CP &amp;ĐT Hoàng Hà</i>                             | 51.986.000           | 51.986.000           |
| <i>Cty TNHH đầu tư Phú Thịnh Phát</i>                          | -                    | 174.052.000          |
| <i>Các đối tượng khác</i>                                      | 518.711.846          | 694.801.878          |
| <b>Tổng</b>  | <b>1.012.387.478</b> | <b>2.216.168.510</b> |

**5.13 PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

|                                  | Số cuối kỳ         | Số đầu năm           |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|
| Kinh phí công đoàn               | 80.800.000         | 81.109.000           |
| Phải trả phải nộp khác           | 734.265.983        | 920.129.857          |
| <i>Ông Trần Văn Bích</i>         | 118.866.163        | 168.866.163          |
| <i>Ông Phan Đức Thuận</i>        | 317.132.244        | 317.132.244          |
| <i>Cụm Côn Giữa</i>              | 15.982.000         | -                    |
| <i>Cụm muối</i>                  | 7.860.000          | -                    |
| <i>Cụm Sông Hồng</i>             | 10.480.000         | -                    |
| <i>Cụm Đồng Nê</i>               | 11.790.000         | -                    |
| <i>Quỹ phòng chống thiên tai</i> | 17.563.000         | -                    |
| <i>Bà Đình Thị Thúy</i>          | 207.285.126        | 422.572.000          |
| <i>Phải trả phải nộp khác</i>    | 27.307.450         | 11.559.450           |
| <b>Tổng</b>                      | <b>815.065.983</b> | <b>1.001.238.857</b> |

5.14- VỐN CHỦ SỞ HỮU

A- BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU

| Diễn giải                    | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng            |
|------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Số dư đầu năm trước          | 861.750.973.412           | 302.993.837           | 167.997.684                       | 862.221.964.933 |
| Tăng vốn trong năm trước     | 5.290.343.717             |                       | 0                                 | 5.290.343.717   |
| Lãi trong năm                |                           |                       | 178.886.815                       |                 |
| Giảm khác                    |                           |                       |                                   |                 |
| Số cuối năm trước            | 867.041.317.129           | 302.993.837           | 346.884.499                       | 867.691.195.465 |
| Số dư đầu năm nay            | 867.041.317.129           | 302.993.837           | 346.884.499                       | 867.691.195.465 |
| Tăng vốn trong kỳ            | 0                         |                       |                                   | 0               |
| Tăng khác                    |                           |                       |                                   |                 |
| Lợi nhuận trong kỳ           |                           |                       | 80.929.131                        | 80.929.131      |
| Phân phối lợi nhuận trong kỳ |                           |                       | 167.997.684                       | 167.997.684     |
| Giảm khác                    |                           |                       |                                   |                 |
| Số dư cuối kỳ                | 867.041.317.129 0         | 302.993.837           | 259.815.946                       | 867.604.126.912 |

## 5.15. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Đơn vị tính: VND

|  | 6 tháng đầu năm 2024<br>(VND) | 6 tháng đầu năm<br>2023 (VND) |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 24.165.257.407                | 24.223.875.455                |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ công ích    | 23.952.000.000                | 24.214.000.000                |
| Doanh thu hợp đồng xây dựng, tư vấn    | 213.257.407                   | 9.875.455                     |
| <b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>    | -                             | <b>55.520.000</b>             |
| Giảm giá hàng bán                      | -                             | 55.520.000                    |
| <b>Doanh thu thuần</b>                 | <b>24.165.257.407</b>         | <b>24.168.355.455</b>         |

## 5.16. Giá vốn

|  | 6 tháng đầu năm 2024<br>(VND) | 6 tháng đầu năm<br>2023 (VND) |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Giá vốn của dịch vụ công ích đã cung ứng | 22.205.180.074                | 22.648.646.330                |
| Giá vốn hợp đồng xây dựng, tư vấn        | 206.743.279                   | 9.798.000                     |
| Giảm giá vốn                             |                               | 55.374.545                    |
| <b>Cộng</b>                              | <b>22.411.923.353</b>         | <b>22.603.069.785</b>         |

## 5.17. doanh thu hoạt động tài chính

|              | 6 tháng đầu năm 2024<br>(VND) | 6 tháng đầu năm<br>2023 (VND) |
|--------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Lãi tiền gửi | 86.649.500                    | 231.034.089                   |
| <b>Cộng</b>  | <b>86.649.500</b>             | <b>231.034.089</b>            |

## 5.18. Chi phí quản lý doanh nghiệp

|  | 6 tháng đầu năm 2024<br>(VND) | 6 tháng đầu năm<br>2023 (VND) |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Chi phí quản lý doanh nghiệp                       | 1.746.571.969                 | 1.630.082.191                 |
| <i>Chi phí nhân viên quản lý</i>                   | 1.060.450.000                 | 980.002.000                   |
| <i>Chi phí vật liệu quản lý</i>                    | 11.379.559                    | 38.058.000                    |
| <i>Chi phí đồ dùng quản lý</i>                     | 12.294.000                    | -                             |
| <i>Chi phí khấu hao TSCĐ</i>                       | 17.405.000                    | 14.705.000                    |
| <i>Thuế phí và lệ phí</i>                          | 36.565.000                    | 45.427.000                    |
| <i>Chi phí dịch vụ mua ngoài</i>                   | 485.536.217                   | 422.645.247                   |
| <i>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác</i> | 122.942.193                   | 129.244.944                   |

## 5.19. Lợi nhuận khác

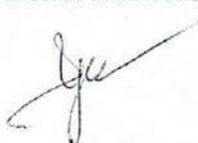
|                       | 6 tháng đầu năm 2024<br>(VND) | 6 tháng đầu năm<br>2023 (VND) |
|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Thu nhập khác         | 25.200.900                    | 20.604.301                    |
| Chi phí khác          | 17.388.857                    | 16.788.480                    |
| <b>Lợi nhuận khác</b> | <b>7.812.043</b>              | <b>3.815.821</b>              |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Văn Mạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Phương

CHỦ TỊCH



Đặng Mạnh Dương

**BÁO CÁO NGOẠI BẢNG**

| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | huyết minh | 6 tháng đầu năm 2024   | Quý 4 Năm 2023         |
|---|-------------|------------|------------------------|------------------------|
| <b>1. Nợ phải thu khó đòi</b>   | <b>110</b>  |            | <b>49.255.000</b>      | <b>49.255.000</b>      |
| a) Nợ phải thu khó đòi phát sinh trong năm                                    | 111         |            | 0                      | 49.255.000             |
| b) Nợ phải thu khó đòi đã xử lý trong năm                                     | 112         |            | 0                      | 53.516.000             |
| <b>2. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn trong nước</b>                        | <b>120</b>  |            | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng  | 121         |            | 0                      | 0                      |
| b) Các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn còn lại                        | 122         |            | 0                      | 0                      |
| <b>3. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn nước ngoài</b>                        | <b>130</b>  |            | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng  | 131         |            | 0                      | 0                      |
| b) Các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn khác còn lại                   | 132         |            | 0                      | 0                      |
| <b>4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn trong nước</b>                         | <b>140</b>  |            | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| a) Vay dài hạn các NHTM, TCTD   | 141         |            |                        |                        |
| b) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)                 | 142         |            |                        |                        |
| c) Thuế tài chính dài hạn trong nước  | 143         |            |                        |                        |
| d) Các khoản vay dài hạn trong nước khác                                      | 144         |            |                        |                        |
| <b>5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn nước ngoài</b>                         | <b>150</b>  |            | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| a) Vay lại vốn ODA của Chính phủ  | 151         |            | 0                      | 0                      |
| b) Vay nước ngoài được Chính phủ bảo lãnh                                     | 152         |            | 0                      | 0                      |
| c) Vay nước ngoài theo hình thức tự vay, tự trả                               | 153         |            | 0                      | 0                      |
| d) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)                 | 154         |            | 0                      | 0                      |
| e) Các khoản vay nước ngoài còn lại   | 155         |            | 0                      | 0                      |
| <b>6. Nợ phải trả quá hạn</b>   | <b>156</b>  |            | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>7. Thuế và các khoản phát sinh còn phải nộp NSNN năm trước chuyển sang</b> | <b>157</b>  |            | <b>-207.606.816</b>    | <b>-217.360.114</b>    |
| <b>8. Vốn điều lệ</b>   | <b>200</b>  |            | <b>827.979.736.712</b> | <b>827.979.736.712</b> |
| <b>9. Thuế và các khoản phát sinh phải nộp NSNN</b>                           | <b>300</b>  |            | <b>83.779.245</b>      | <b>28.596.653</b>      |
| a) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh nội địa                                   | 310         |            | 83.779.245             | 28.596.653             |
| b) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh XNK                                       | 330         |            | 0                      | 0                      |
| c) Cổ tức, số lợi nhuận còn lại phát sinh phải nộp NSNN                       | 350         |            | 0                      | 0                      |
| <b>10. Thuế và các khoản phát sinh đã nộp NSNN</b>                            | <b>351</b>  |            | <b>88.345.329</b>      | <b>18.843.355</b>      |
| - Lợi nhuận đã nộp NSNN   | 352         |            | 0                      | 0                      |

|  |     |  |               |               |
|--|-----|--|---------------|---------------|
| 11. Thuế và các khoản còn phải nộp NSNN chuyên năm sau | 360 |  | -212.172.900  | -207.606.816  |
| 12. Tổng quỹ lương                                     | 622 |  | 7.709.150.000 | 7.325.567.000 |
| 13. Số lao động bình quân (người)                      | 610 |  | 198           | 198           |
| 14. Tiền lương bình quân                               | 623 |  | 38.935.101    | 36.997.813    |

Giao Thủy, ngày 15 tháng 7 năm 2024

NGƯỜI LẬP



Vũ Văn Mạnh

