



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

*Quý III năm 2025*

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 30/09/2025

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số đầu năm	Số cuối kỳ
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>11.332.716.553</b>	<b>12.101.585.247</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>5.1</b>	<b>3.008.146.599</b>	<b>11.156.620.646</b>
1. Tiền	111		3.008.146.599	11.156.620.646
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>5.2</b>	<b>5.500.000.000</b>	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		5.500.000.000	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.363.494.492</b>	<b>317.582.172</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.3	1.257.760.970	71.885.000
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	5.4		202.629.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.5	154.988.522	92.323.172
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>1.270.491.012</b>	<b>448.618.081</b>
1. Hàng tồn kho	141		1.270.491.012	448.618.081
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>190.584.450</b>	<b>178.764.348</b>
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	5.7	190.584.450	178.764.348
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>859.178.378.049</b>	<b>858.946.348.769</b>
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>858.627.060.516</b>	<b>858.022.430.539</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	5.8	858.257.276.685	857.652.646.708
- Nguyên giá	222		979.979.297.313	979.833.187.313
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(121.722.020.628)	(122.180.540.605)
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>551.317.533</b>	<b>923.918.230</b>

1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.11	551.317.533	923.918.230
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>270</b>		<b>870.511.094.602</b>	<b>871.047.934.016</b>
<b>C. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>2.808.666.592</b>	<b>3.353.977.259</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.808.666.592</b>	<b>3.353.977.259</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.12	1.290.482.655	572.943.212
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			2.456.454.450
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.7	91.526.041	47.089.947
4. Phải trả người lao động	314		302.242.000	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.13	1.022.747.085	212.804.024
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		101.668.811	64.685.626
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
<b>D. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>		<b>867.702.428.010</b>	<b>867.693.956.757</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>5.14</b>	<b>867.702.428.010</b>	<b>867.693.956.757</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		358.117.044	349.645.791
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		178.886.815	174.210.229
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		179.230.229	175.435.562
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>870.511.094.602</b>	<b>871.047.934.016</b>

Giao Thủy, ngày 20 tháng 10 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU

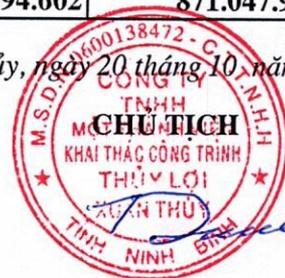


Vũ Văn Mạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Phương



Đặng Mạnh Dương

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý III Năm 2025

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	MS	TM	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	02	03	04	05	06	07
<b>1. Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>5.15</b>	<b>9.270.884.637</b>	<b>7.584.790.555</b>	<b>34.757.137.217</b>	<b>31.750.047.962</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (10=01-02)	10		9.270.884.637	7.584.790.555	34.757.137.217	31.750.047.962
4. Giá vốn hàng bán	11	5.16	7.866.342.359	6.847.031.478	29.918.909.550	29.258.954.831
<b>5. Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDV (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>1.404.542.278</b>	<b>737.759.077</b>	<b>4.838.227.667</b>	<b>2.491.093.131</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.17	114.145.500	52.104.500	224.392.600	138.754.000
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	1.422.358.051	731.910.746	4.861.063.440	2.478.482.715
<b>10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(24+25))</b>	<b>30</b>		<b>96.329.727</b>	<b>57.952.831</b>	<b>201.556.827</b>	<b>151.364.416</b>
11. Thu nhập khác	31		5.480.000	-	36.442.909	25.200.900
12. Chi phí khác	32		184.227	-	17.784.227	17.388.857
13. Lợi nhuận khác (33=31-32)	40	5.19	5.295.773	-	18.658.682	7.812.043
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>101.625.500</b>	<b>57.952.831</b>	<b>220.215.509</b>	<b>159.176.459</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		20.361.945	11.590.566	44.779.947	31.885.063
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>81.263.555</b>	<b>46.362.265</b>	<b>175.435.562</b>	<b>127.291.396</b>

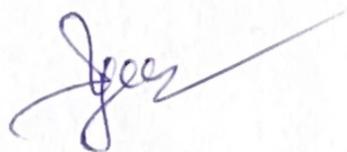
Giao Thủy, ngày 20 tháng 10 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Văn Mạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Phương



Đặng Mạnh Dương

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

Mẫu số B03-DN

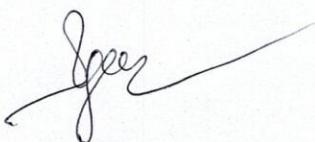
Ngày 30 tháng 09 năm 2025

STT	Chỉ tiêu	MS	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2024 VNĐ	Năm 2025 VNĐ
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1.	Lợi nhuận trước thuế	01	159.176.459	220.215.509
2.	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao tài sản cố định	02	17.405.000	604.629.977
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(138.754.000)	(224.392.600)
	- Các khoản dự phòng			
	- Chi phí lãi vay	06	-	-
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	37.827.459	600.452.886
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	283.119.643	1.057.732.422
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	442.089.479	821.872.931
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	3.944.698.722	582.383.676
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(2.628.524.527)	(372.600.697)
	- Tiền lãi vay đã trả	14		
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(44.716.627)	(49.889.771)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	10.800.000	7.020.000
	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(160.350.000)	(222.890.000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>1.884.944.149</b>	<b>2.424.081.447</b>
<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	(11.300.000.000)	(10.700.000.000)
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	11.300.000.000	16.200.000.000
5.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	138.754.000	224.392.600
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>138.754.000</b>	<b>5.724.392.600</b>
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
	Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>2.023.698.149</b>	<b>8.148.474.047</b>
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	8.456.249.634	3.008.146.599
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	10.479.947.783	11.156.620.646

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Giao Thủy, ngày 20 tháng 10 năm 2025


Vũ Văn Mạnh

Nguyễn Thị Phương

Đặng Mạnh Dương

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2025

### 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 7 ngày 05/08/2025 do phòng doanh nghiệp – Sở tài chính tỉnh Ninh Bình 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 01/01/2025 kết thúc vào ngày 31/12/2025).
- 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, thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 của bộ tài chính, chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính

### 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 45/2013/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

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

- Tài sản cố định vô 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 vô 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 vô 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 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính. Thời gian tính khấu hao cụ thể của các loại tài sản

#### **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 VND	Số đầu năm VND
Tiền mặt	206.641.056	246.078.447
Tiền gửi ngân hàng	1.849.979.590	2.762.068.152
Các khoản tương đương tiền (*)		
<b>Cộng</b>	<b>2.056.620.646</b>	<b>3.008.146.599</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 NĂM GIỮ ĐẾN NGÀY ĐÁO HẠN

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>Ngắn hạn (*)</b>	-	-	<b>5.500.000.000</b>	<b>5.500.000.000</b>

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

0	0	5.500.000.000	5.500.000.000
---	---	---------------	---------------

## 5.3. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>71.885.000</b>	<b>900.224.970</b>
<i>Ban QLDA di dân tái định cư thủy điện Sơn La</i>	-	-
<i>Cục tài chính bộ quốc phòng</i>		
<i>Sở nông nghiệp và PTNT tỉnh Nam Định</i>	-	
<i>UBND Xuân Thượng</i>		
<i>Ban QLDA huyện Xuân Trường</i>	22.630.000	269.351.970
<i>UBND TT Ngô Đồng</i>		
<i>UBND xã Xuân Phúc</i>	-	581.618.000
Các đối tượng khác (Cty TNHH MTV Quang Điện - Điện tử)	49.255.000	49.255.000

## 5.4. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
<b>Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>202.629.000</b>	<b>0</b>
<i>Trả trước cho người bán ngắn hạn</i>	202.629.000	0

**5.5. PHẢI THU KHÁC**

	<u>Số cuối kỳ VND</u>	<u>Số đầu năm VND</u>
<b>Tạm ứng</b>	<b>85.149.000</b>	<b>135.649.000</b>
Tô Văn Quyền	70.000.000	106.000.000
Đỗ Thị Yến	0	0
Tô Trung Tuyển	15.149.000	25.149.000
Các đối tượng khác	0	4.500.000
<b>Ký cược ký quỹ ngắn hạn</b>		
<b>Các khoản phải thu khác</b>	<b>7.174.172</b>	<b>19.339.522</b>
<b>Tổng</b>	<b>92.323.172</b>	<b>154.988.522</b>

**5.6. HÀNG TỒN KHO**

	<u>Số cuối kỳ VND</u>	<u>Số đầu năm VND</u>
Nguyên Vật liệu	307.187.501	334.333.141
Công cụ dụng cụ	141.430.580	142.088.913
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	794.068.958
<b>Cộng</b>	<b>448.618.081</b>	<b>1.270.491.012</b>

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

	<u>30/06/2025 VND</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ VND</u>	<u>Số đã nộp trong kỳ VND</u>	<u>30/9/2025 VND</u>
Thuế giá trị gia tăng	(178.764.348)	0	0	(178.764.348)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	29.438.002	20.361.945	5.020.000	44.779.947
Thuế thu nhập cá nhân	4.516.000	47.321.800	49.527.800	2.310.000
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	-	-	-
Thuế môn bài	0	-	-	
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	0	184.277	184.277	
<b>Tổng</b>	<b>(144.810.346)</b>	<b>67.868.022</b>	<b>54.732.077</b>	<b>(131.674.401)</b>
<b>Phải thu</b>	<b>(178.764.348)</b>			<b>(178.764.348)</b>
<b>Phải nộp</b>	<b>33.954.002</b>			<b>47.089.947</b>

5.8. Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Đvt: đồng	
					TSCD khác	Tổng
Nguyên giá						
Số dư tại ngày 01/01/2025	602.150.987.578	5.713.067.160	1.984.700.000	3.172.548.042	366.957.994.533	979.979.297.313
Tăng trong kỳ	1.488.235.040		0	0	52.907.460.744	54.395.695.784
XDCS hoàn thành						
Tăng khác						
Giảm trong kỳ	52.907.460.744	1.634.345.040	0	0		54.541.805.784
Giảm khác						
<b>Số dư tại ngày 30/9/2025</b>	<b>550.731.761.874</b>	<b>4.078.722.120</b>	<b>1.984.700.000</b>	<b>3.172.548.042</b>	<b>419.865.455.277</b>	<b>979.833.187.313</b>
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư tại ngày 01/01/2025	107.022.411.375	4.267.991.211	1.984.700.000	2.996.458.042	5.450.460.000	121.722.020.628
Tăng trong kỳ	755.853.927	17.486.050	0	17.245.000	9.605.620.834	10.396.205.811
Khấu hao trong kỳ	755.853.927	17.486.050		17.245.000	9.605.620.834	10.396.205.811
Giảm trong kỳ	9.605.620.834	332.065.000	0	0	0	9.937.685.834
Thanh lý nhượng bán						0
Giảm khác	9.605.620.834	332.065.000				9.937.685.834
<b>Số dư tại ngày 30/9/2025</b>	<b>98.172.644.468</b>	<b>3.953.412.261</b>	<b>1.984.700.000</b>	<b>3.013.703.042</b>	<b>15.056.080.834</b>	<b>122.180.540.605</b>
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2025	495.128.576.203	1.445.075.949	0	176.090.000	361.507.534.533	858.257.276.685
Tại ngày 30/9/2025	452.559.117.406	125.309.859	0	158.845.000	404.809.374.443	857.652.646.708

**5.9. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Đơn vị tính: VND

	<u>Nguyên giá</u>	<u>Giá trị hao mòn</u>	<u>Giá trị còn lại</u>
Số đầu năm	783.899.546	414.115.715	369.783.831
Tăng trong kỳ			
tăng khác			
Số cuối kỳ	<u>783.899.546</u>	<u>414.115.715</u>	<u>369.783.831</u>

**5.10 TÀI SẢN DỎ DANG DÀI HẠN**

**Chi phí xây dựng dở dang**

**5.11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

**Dài hạn**

Công cụ dụng cụ xuất dùng, chi phí phân bổ

**5.12. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

Công ty CP TV & kiểm định Mai Phương

Công ty CP xây dựng cơ khí thiết bị thủy lợi Xuân Thủy

Công ty CP ĐT & tư vấn xây dựng Thảo Nguyên

Công ty TNHH XD & PT Khánh Phong

Công ty TNHH đầu tư thương mại & dịch vụ Đức Trí

Công ty TNHH nội thất Sao Việt

Công ty TNHH sản xuất VL&XD Hùng An Mai

Cty TNHH đầu tư Phú Thịnh Phát

Cty cổ phần TVTK&ĐT xây dựng Sông Hồng

Công ty CP & ĐT Hoàng Hà

Công ty CP XD và PT hạ tầng Giao Thủy

Công ty CP đầu tư sản xuất và xây dựng Tây Nam Hải

Các đối tượng khác

**Tổng**

**5.13 PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

Kinh phí công đoàn

Bảo hiểm xã hội

Bảo hiểm y tế

Bảo hiểm thất nghiệp

phải trả ký cược, ký quỹ

Phải trả phải nộp khác

Ông Trần Văn Bích

Ông Phan Đức Thuận

Bà Đinh Thị Thúy

Phải trả phải nộp khác

**Tổng**

	<u>Số cuối Kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	<u>923.918.230</u>	<u>551.317.533</u>
	923.918.230	551.317.533
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	-	-
	-	-
	-	-
	-	6.891.000
	119.750.000	119.750.000
	117.625.034	117.625.034
	147.679.598	147.679.598
	-	-
	21.136.000	-
	51.986.000	51.986.000
	-	-
	-	-
	114.766.580	846.551.023
	<b>572.943.212</b>	<b>1.290.482.655</b>
	<u>Số cuối Kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	126.686.000	87.264.000
	86.118.024	935.483.085
	49.255.000	118.866.163
	-	537.565.258
	20.839.024	252.911.334
	16.024.000	26.140.330
	<b>212.804.024</b>	<b>1.022.747.085</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	867.041.317.129	302.993.837	346.884.499	867.691.195.465
Tăng vốn trong năm trước			0	0
Lợi nhuận trong năm trước			179.230.229	179.230.229
Phân phối lợi nhuận trong năm trước			167.997.684	167.997.684
Giảm khác			0	0
<b>Số cuối năm trước</b>	<b>867.041.317.129</b>	<b>302.993.837</b>	<b>358.117.044</b>	<b>867.702.428.010</b>
Số dư 01/01/2025	867.041.317.129	302.993.837	358.117.044	867.702.428.010
Tăng vốn trong kỳ			0	0
Lợi nhuận trong kỳ			175.435.562	175.435.562
Phân phối lợi nhuận đến cuối kỳ			183.906.815	183.906.815
Giảm khác				
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>867.041.317.129 0</b>	<b>302.993.837</b>	<b>349.645.791</b>	<b>867.693.956.757</b>

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

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ  
 Doanh thu cung cấp dịch vụ công ích  
 Doanh thu hợp đồng tư vấn khảo sát thiết kế  
 Các khoản giảm trừ doanh thu  
 Giảm giá hàng bán  
 Doanh thu thuần

Quý III-2025	Quý III-2024
9.270.884.637	7.584.790.555
9.270.884.637	7.380.559.074
-	204.231.481
-	-
9.270.884.637	7.584.790.555

**5.16. Giá vốn**

Giá vốn của dịch vụ công ích đã cung ứng  
 Giá vốn hợp đồng xây dựng, tư vấn  
 Giảm giá vốn  
 Cộng

Quý III-2025	Quý III-2024
7.866.342.359	6.648.648.328
-	198.383.150
7.866.342.359	6.847.031.478

**5.17. doanh thu hoạt động tài chính**

Lãi tiền gửi  
 Cộng

Quý III-2025	Quý III-2024
114.145.500	52.104.500
114.145.500	52.104.500

**5.18. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chi phí quản lý doanh nghiệp  
 Chi phí nhân viên quản lý  
 Chi phí đồ dùng + vật liệu quản lý  
 Chi phí khấu hao TSCĐ  
 Dự phòng  
 Chi phí dịch vụ mua ngoài  
 Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác

Quý III-2025	Quý III-2024
1.422.358.051	731.910.746
1.133.311.000	578.686.080
-	18.363.111
-	-
-	-
202.673.031	115.626.555
86.374.020	19.235.000

**5.19. Lợi nhuận khác**

Thu nhập khác  
 Chi phí khác  
 Lợi nhuận khác

Quý III-2025	Quý III-2024
5.480.000	-
184.227	-
5.295.773	-

**5.20 Chi phí thuế TNDN hiện hành**

Lợi nhuận kế toán trước thuế  
 Các khoản điều chỉnh tăng thuế TNDN  
 Thu nhập chịu thuế  
 Thuế TNDN  
 Chi phí thuế hiện hành

Quý III-2025	Quý III-2024
101.625.500	57.952.831
184.227	-
101.809.727	57.952.831
20.361.945	11.590.566
20.361.945	11.590.566

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Văn Mạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Phương



Đặng Mạnh Dương

**BÁO CÁO MỘT SỐ CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG QUÝ III-2025**

Đvt: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý III - 2025	Quý II-2025
<b>1. Nợ phải thu khó đòi</b>	<b>110</b>		<b>49.225.000</b>	<b>49.255.000</b>
a) Nợ phải thu khó đòi phát sinh trong năm	111		0	0
b) Nợ phải thu khó đòi đã xử lý trong năm	112		0	0
<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) Thuê 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>-144.810.346</b>	<b>-186.141.943</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>67.868.022</b>	<b>81.750.597</b>
a) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh nội địa	310		67.868.022	81.750.597
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

