

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: Vốn nhà nước đầu tư

Công ty Khai thác Công trình Thủy lợi Bình Thuận là doanh nghiệp nhà nước được thành lập theo Quyết định số 223/QĐ/UB-BT ngày 18 tháng 7 năm 1992 của UBND tỉnh Bình Thuận Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp với mã số 3400177494 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Thuận cấp lần đầu ngày 24/4/2012

2- Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng và khai thác công trình thủy lợi

3- Ngành nghề kinh doanh: Quản lý, khai thác, tu sửa các công trình thủy lợi vừa và nhỏ

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Tình hình thời tiết, giá cả vật tư, phân bón ...

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

1 - Kỳ kế toán năm : Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ)

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng : Kế toán doanh nghiệp

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Được lập và trình bày theo các chuẩn mực kế toán và quy định của Bộ tài chính

3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho ; Theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình : Theo nguyên giá thực tế)
- Phương pháp Khấu hao TSCĐ (hữu hình: Theo đường thẳng)

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi khác:

- Chi phí trả trước;
- Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận và chi phí phải trả.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo biên bản thanh lý hợp đồng và số thực thu
- Doanh thu hoạt động tài chính : Theo số thực thu
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Phiếu giá được duyệt hoặc biên bản nghiệm thu A-B .

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành,

chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

	Cuối năm	Đầu năm
1- Tiền và các khoản tương đương tiền		
a- Tiền	20.996.431.217	22.944.368.445
- Tiền mặt	773.529.226	1.861.768.931
- Tiền gửi ngân hàng	20.222.901.991	21.082.599.514
b - Các khoản tương đương tiền	61.500.000.000	53.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn	61.500.000.000	53.000.000.000
Cộng	82.496.431.217	75.944.368.445
2 - Phải thu của khách hàng		
Chi tiết gồm:		
- Công ty Cổ phần Bình Hiệp	773.152.695	1.423.792.755
- TT nước sinh hoạt & VSMT Bình Thuận	4.171.000.365	3.318.806.925
- Nhà máy nước Tân Tiến	564.145.155	776.966.715
- Các công ty khác	5.729.616.169	5.385.257.052
Cộng	11.237.914.384	10.904.823.447
3- Các khoản phải thu khác		
	Cuối năm	Đầu năm
a. Tạm ứng bao gồm:	196.616.388	176.902.788
- Nguyễn Trọng Hưng	6.500.000	13.000.000
- Nguyễn Mạnh Khá	66.327.700	66.327.700
- Lê Minh Tài	28.788.688	28.788.688
- Nguyễn Văn Hân	-	-
- Lý Duy Tài	-	-
- Nguyễn Anh Khoa	-	-
- Các đối tượng khác	74.000.000	68.786.400
b. Phải thu khác	3.826.027.639	30.499.089.483
- Ngân sách tỉnh Bình Thuận (Thủy lợi phí cấp bù)	-	26.699.632.000
- Ban quản lý dự án XD CB công ty (Phải thu tiền đền bù)	1.949.916.297	1.949.916.297
- Phải thu khác	1.876.111.342	1.849.541.186
c. Phải trả, phải nộp khác	6.297.050.168	6.297.136.712
- Phải thu tiền đền bù	5.799.609.705	5.799.573.945
- Phải trả khác	497.440.463	497.440.463
Cộng	10.319.694.195	36.973.128.983

4. Tăng giảm tài sản cố định

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						-
Số dư đầu năm	8.177.704.860	104.009.531.989	5.333.719.932	209.461.000	1.482.371.925.464	1.600.102.343.245
- Mua + điều chuyển trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	56.495.956.566	56.495.956.566
- Giảm khác	-	-	-	-	9.556.113.400	9.556.113.400
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	8.177.704.860	104.009.531.989	5.333.719.932	209.461.000	1.529.311.768.630	1.647.042.186.411
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	3.119.462.278	26.671.338.478	5.256.719.932	137.721.000	9.598.633.652	44.783.875.340
- Khấu hao trong năm	138.557.494	3.472.934.887	19.249.999	11.910.000	10.428.095	3.653.080.475
- Tăng khác (điều chuyển)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (điều chuyển)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	3.258.019.772	30.144.273.365	5.275.969.931	149.631.000	9.609.061.747	48.436.955.815
Giá trị còn lại	-	-	-	-	-	-
Tại ngày đầu năm	5.058.242.582	77.338.193.511	77.000.000	71.740.000	1.472.773.291.812	1.555.318.467.905
Tại ngày cuối năm	4.919.685.088	73.865.258.624	57.750.001	59.830.000	1.519.702.706.883	1.598.605.230.596

5- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:

- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất
- Các loại thuế GTGT
- Các khoản phi, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	144.267.031	9.768.951
- Thuế tài nguyên	133.424.130	129.333.630
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-
- Các loại thuế GTGT	164.115.147	-
- Các khoản phi, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	441.806.308	139.102.581

6- Dự phòng phải trả

- Trích dự phòng tiền lương

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
- Trích dự phòng tiền lương	-	7.572.678.792
Cộng	-	7.572.678.792

7- Phải trả khác:

- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	219.130.094	234.799.525
- Bảo hiểm xã hội	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	37.107.803.271	2.552.705.070
Cộng	37.326.933.365	2.787.504.595

8 - Phải trả người bán

Cuối năm

Đầu năm

Chủ yếu là khoản phải trả nhà cung cấp và đội thi công

Chi tiết bao gồm:

- Công ty TNHH xây lắp Trường An	-	1.811.971.955
- Công ty TNHH thương mại-Dịch vụ Tiến Lộc	63.102.022	1.368.630.202
- Công Ty TNHH đầu tư xây dựng Hà Minh	-	4.514.133.202
- Công ty TNHH tổng hợp Liên Sơn	-	3.156.222.701
- Công ty TNHH xây dựng Thọ Tấn	-	3.187.698.132
- Các đối tượng khác	941.016.085	5.023.836.767
Cộng	1.004.118.107	19.062.492.959

9- Người mua trả trước

Cuối năm

Đầu năm

Chủ yếu là khoản ứng trước của khách hàng phục vụ xây dựng công trình

Chi tiết gồm:

- Ban QLDA 415	237.495.274	237.495.274
- Các đối tượng khác	1.156.538.140	769.038.005
Cộng	1.394.033.414	1.006.533.279

10- Vốn chủ sở hữu:

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	1.284.133.320.731	338.618.627.012	-	-	1.622.751.947.743
- Tăng vốn trong năm trước	-	10.642.861.000	-	-	10.642.861.000
- Lãi trong năm trước	-	-	-	5.306.304.648	5.306.304.648
- Tăng khác	-	-	-	1.099.633.551	1.099.633.551
- Nộp thuế TNDN	-	-	-	-	-
- Nộp LN năm trước	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	6.405.938.199	6.405.938.199
- LN phải nộp NS cuối kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước/ Số dư đầu năm nay	1.284.133.320.731	349.261.488.012	-	-	1.633.394.808.743
1. Tăng vốn trong năm nay	-	56.495.956.566	-	1.255.606.238	57.751.562.804
- Lãi trước thuế trong năm nay	-	-	-	1.255.606.632	1.255.606.632
- LN tăng khác do điều chỉnh	-	-	-	-	-
- Tăng từ bàn giao công trình	-	56.495.956.566	-	(394)	56.495.956.172
- Tăng từ quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	-	-
2. Giảm vốn năm nay	-	9.556.113.400	-	200.000.000	9.756.113.400
- Nộp thuế TNDN	-	-	-	200.000.000	200.000.000
- Nộp LN năm trước	-	-	-	-	-
- Nộp LN năm nay	-	-	-	-	-
- Giảm vốn (Trích quỹ ĐTPT)	-	-	-	-	-
- Giảm vốn (Trích quỹ KTPL)	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	9.556.113.400	-	-	9.556.113.400
Số dư cuối năm	1.284.133.320.731	396.201.331.178	-	1.055.606.238	1.681.390.258.147

	Kỳ này	Kỳ trước
- Tổng lợi nhuận trước thuế	1.255.606.632	3.798.448.100
- Thuế TNDN phải nộp	200.000.000	200.000.000
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	1.055.606.632	3.598.448.100
- Giảm lợi nhuận do giảm doanh thu kênh Suối Lách Bàu Thiềm	(392)	
- Tăng lợi nhuận do giảm công nợ do giảm doanh thu kênh Suối Lách Bàu Thiềm	(2)	
- Trích 30% quỹ đầu tư phát triển	-	1.488.932.598
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	916.748.405
+ Lãi còn lại phải nộp NS	1.055.606.238	1.192.767.097

11- Nguồn kinh phí:

	Cuối năm	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	27.853.458.432	34.643.605.237
- Chi sự nghiệp	30.349.710.454	37.142.482.968
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	(2.496.252.022)	(2.498.877.731)

VI. 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 :

	Kỳ này	Kỳ trước
Trong đó:		
- Doanh thu dịch vụ thủy lợi	25.930.105.691	38.776.214.251
- Doanh thu hoạt động cung cấp nước thô	20.609.055.000	15.386.989.140
- Doanh thu hoạt động thiết kế	(10.277.577)	291.656.633
- Doanh thu hoạt động xây lắp	-	848.977.041
- Doanh thu hoạt động khác	-	-
Cộng	46.528.883.114	55.303.837.065

2- Giá vốn hàng bán :

	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn dịch vụ thủy lợi	28.724.178.268	35.090.567.800
- Giá vốn hoạt động cung cấp nước thô	6.240.681.246	4.652.589.370
- Giá vốn hoạt động thiết kế	-	96.973.852
- Giá vốn hoạt động xây lắp	-	1.389.706.907
- Giá vốn hoạt động khác	-	-
Cộng	34.964.859.514	41.229.837.929

3- Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
- Chủ yếu là lãi tiền gửi ngân hàng	531.509.755	673.023.574
Cộng	531.509.755	673.023.574

4- Chi phí tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng		

	Kỳ này	Kỳ trước
5- Thu nhập khác		
- Bán hồ sơ mời thầu		
- Bán tài sản thanh lý		
- Thu nhập khác	100.909.091	-
Cộng	100.909.091	-
6 - Chi phí khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Các khoản nộp phạt	15.904.432	9.913
- Các khoản khác		
Cộng	15.904.432	9.913
7- Chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí hoạt động dịch vụ thủy lợi	9.009.716.137	9.539.985.609
- Chi phí hoạt động nước thô	1.915.215.245	1.401.417.487
- Chi phí hoạt động khảo sát thiết kế	-	-
- Chi phí hoạt động tài chính	-	7.161.601
Cộng	10.924.931.382	10.948.564.697
8- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Kỳ này	Kỳ trước
Tổng lợi nhuận trước thuế	1.255.606.632	3.798.448.100
- Lợi nhuận dịch vụ thủy lợi	(11.803.788.714)	(5.854.339.158)
- Lợi nhuận từ hoạt động cung cấp nước thô	12.453.158.509	9.332.982.283
- Lợi nhuận từ hoạt động thiết kế	(10.277.577)	194.682.781
- Lợi nhuận từ hoạt động xây lắp	-	(540.729.866)
- Lợi nhuận từ hoạt động tài chính	531.509.755	665.861.973
- Lợi nhuận từ hoạt động khác	85.004.659	(9.913)
Tổng thu nhập chịu thuế	13.075.299.778	9.652.797.171
- Lợi nhuận từ hoạt động cung cấp nước thô	12.453.158.509	9.332.982.283
- Lợi nhuận từ hoạt động thiết kế + xây lắp	(10.277.577)	(346.047.085)
- Lợi nhuận hoạt động tài chính	531.509.755	665.861.973
- Lợi nhuận khác	100.909.091	-
- Chi phí không được trừ	15.904.432	9.913
Thuế TNDN phải nộp năm nay (20%)	200.000.000	200.000.000
Thuế TNDN được miễn giảm theo NĐ 114/2020 (30%)		
Thuế TNDN còn phải nộp	200.000.000	200.000.000
* Công ty được miễn thuế theo mục VI,2 Thông tư 123/2012/BTC: Thu nhập từ việc thực hiện dịch vụ kỹ thuật trực tiếp phục vụ nông nghiệp gồm: Thu nhập từ dịch vụ tưới, tiêu nước, cấy, bừa, đất; nạo vét kênh mương dịch vụ phòng trừ sâu		
9- Lợi nhuận sau thuế	1.055.606.632	3.598.448.100

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị: đồng

Chỉ tiêu	Tài khoản	Mã số	30/06/2022	31/12/2021
TÀI SẢN			3	4
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)		100	123.017.293.207	126.282.344.971
I. Tiền và các khoản tương đương tiền		110	82.496.431.217	75.944.368.445
1. Tiền		111	20.996.431.217	22.944.368.445
- Tiền mặt	111		773.529.226	1.861.768.931
- Tiền gửi ngân hàng	112		20.222.901.991	21.082.599.514
2. Các khoản tương đương tiền	128	112	61.500.000.000	53.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		120	-	-
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	35.477.396.650	48.987.056.939
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	131	11.237.914.384	10.904.823.447
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	331	132	14.694.777.862	1.884.094.300
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	336	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	10.319.694.195	36.973.128.983
- Phải thu khác	138		3.826.027.639	30.499.089.483
- Tạm ứng	141		196.616.388	176.902.788
- Phải trả, phải nộp khác	338		6.297.050.168	6.297.136.712
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	229	137	(774.989.791)	(774.989.791)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý		139	-	-
IV. Hàng tồn kho		140	1.949.855.046	722.344.899
1. Hàng tồn kho	152	141	1.949.855.046	722.344.899
- Nguyên liệu, vật liệu	152		717.647.409	717.647.409
- Công cụ, dụng cụ	153		4.697.490	4.697.490
- Chi phí SXKD DD	154		1.227.510.147	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)		149	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác		150	3.093.610.294	628.574.688
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151	-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	133	152	-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	333	153	3.093.610.294	628.574.688
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		154	-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác		155	-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)		200	1.598.605.230.596	1.555.318.467.905
I. Các khoản phải thu dài hạn		210	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng		211	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn		212	-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		213	-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn		214	-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn		215	-	-
6. Phải thu dài hạn khác	338	216	-	-

Chỉ tiêu	Tài khoản	Mã số	30/06/2022	31/12/2021
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		219	-	-
II. Tài sản cố định		220	1.598.605.230.596	1.555.318.467.905
1. Tài sản cố định hữu hình		221	1.598.605.230.596	1.555.318.467.905
- Nguyên giá	211	222	1.647.042.186.411	1.600.102.343.245
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	214	223	(48.436.955.815)	(44.783.875.340)
2. Tài sản cố định thuê tài chính		224	-	-
- Nguyên giá		225	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		226	-	-
3. Tài sản cố định vô hình		227	-	-
- Nguyên giá		228	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229	-	-
III. Bất động sản đầu tư		230	-	-
- Nguyên giá		231	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		232	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn		240	-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		241	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242	-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn		250	-	-
1. Đầu tư vào công ty con		251	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		252	-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		253	-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn		254	-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		255	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác		260	-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn		261	-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		262	-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		263	-	-
4. Tài sản dài hạn khác		268	-	-
5. Lợi thế thương mại		269	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)		270	1.721.622.523.803	1.681.600.812.876
NGUỒN VỐN			-	-
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)		300	42.728.517.678	50.704.881.864
I. Nợ ngắn hạn		310	42.728.517.678	50.704.881.864
1. Phải trả người bán ngắn hạn	331	311	1.004.118.107	19.062.492.959
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	131	312	1.394.033.414	1.006.533.279
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	333	313	441.806.308	139.102.581
4. Phải trả người lao động	334	314	647.526.073	16.988.838.447
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	335	315	-	-
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	336	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	37.326.933.365	2.787.504.595
- Phải trả ngắn hạn khác	338		2.311.894.385	2.284.684.615
- Tạm ứng	141		-	-
- Phải thu khác	138		35.015.038.980	502.819.980
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		320	-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	352	321	-	7.572.678.792
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	353	322	1.914.100.411	3.147.731.211
13. Quỹ bình ổn giá		323	-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		324	-	-

HAI
 EN
 14
 N
 BINH

Chỉ tiêu	Tài khoản	Mã số	30/06/2022	31/12/2021
II. Nợ dài hạn		330	-	-
1. Phải trả người bán dài hạn		331	-	-
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	336	334	-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn		335	-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		336	-	-
7. Phải trả dài hạn khác		337	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		338	-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi		339	-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi		340	-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		341	-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	352	342	-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	351	343	-	-
14. Quỹ dự phòng trả thưởng		354	-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)		400	1.678.894.006.125	1.630.895.931.012
I. Vốn chủ sở hữu		410	1.681.390.258.147	1.633.394.808.743
1. Vốn góp của chủ sở hữu	4111	411	1.284.133.320.731	1.284.133.320.731
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	4111	411a	1.284.133.320.731	1.284.133.320.731
- 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	4118	414	396.201.331.178	349.261.488.012
5. Cổ phiếu quỹ		415	-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		416	-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		417	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	414	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	1.055.606.238	-
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		421a	-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421	421b	1.055.606.238	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB		422	-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		429	-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		430	(2.496.252.022)	(2.498.877.731)
1. Nguồn kinh phí		431	(2.496.252.022)	(2.498.877.731)
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		432	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)		440	1.721.622.523.803	1.681.600.812.876

Ngày tháng năm 2022

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Đức Thành

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Hữu Huệ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022

Đơn vị: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này (từ 01/01/2022 đến 30/06/2022)	Kỳ trước (từ 01/01/2021 đến 30/06/2021)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	46.528.883.114	55.303.837.065
<i>Hoạt động thủy lợi</i>		25.930.105.691	38.776.214.251
- Ngân sách cấp		25.788.149.000	38.714.203.000
- Tự thu		141.956.691	62.011.251
<i>Hoạt động nước thô</i>		20.609.055.000	15.386.989.140
<i>Hoạt động khảo sát thiết kế</i>		(10.277.577)	291.656.633
<i>Hoạt động xây lắp</i>		-	848.977.041
<i>Hoạt động khác</i>		-	-
2. Các khoản giảm trừ	02		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	46.528.883.114	55.303.837.065
4. Giá vốn hàng bán	11	34.964.859.514	41.229.837.929
<i>Hoạt động thủy lợi</i>		28.724.178.268	35.090.567.800
<i>Hoạt động nước thô</i>		6.240.681.246	4.652.589.370
<i>Hoạt động khảo sát thiết kế</i>		-	96.973.852
<i>Hoạt động xây lắp</i>		-	1.389.706.907
<i>Hoạt động khác</i>		-	-
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	11.564.023.600	14.073.999.136
<i>Hoạt động thủy lợi</i>		(2.794.072.577)	3.685.646.451
<i>Hoạt động nước thô</i>		14.368.373.754	10.734.399.770
<i>Hoạt động khảo sát thiết kế</i>		(10.277.577)	194.682.781
<i>Hoạt động xây lắp</i>		-	(540.729.866)
<i>Hoạt động khác</i>		-	-
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	531.509.755	673.023.574
7. Chi phí tài chính	22		
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		
8. Chi phí bán hàng	25		
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	10.924.931.382	10.948.564.697
<i>Hoạt động thủy lợi</i>		9.009.716.137	9.539.985.609
<i>Hoạt động nước thô</i>		1.915.215.245	1.401.417.487
<i>Hoạt động khảo sát thiết kế</i>		-	-
<i>Hoạt động tài chính</i>		-	7.161.601

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này (từ 01/01/2022 đến 30/06/2022)	Kỳ trước (từ 01/01/2021 đến 30/06/2021)
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21- 22)- (24 + 25)]	30	1.170.601.973	3.798.458.013
<i>Hoạt động thủy lợi</i>		(11.803.788.714)	(5.854.339.158)
<i>Hoạt động nước thô</i>		12.453.158.509	9.332.982.283
<i>Hoạt động khảo sát thiết kế</i>		(10.277.577)	194.682.781
<i>Hoạt động xây lắp</i>		-	(540.729.866)
<i>Hoạt động tài chính</i>		531.509.755	665.861.973
<i>Hoạt động khác</i>			
11. Thu nhập khác	31	100.909.091	-
12. Chi phí khác	32	15.904.432	9.913
13. Lợi nhuận khác (40= 31 - 32)	40	85.004.659	(9.913)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50	1.255.606.632	3.798.448.100
15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51	200.000.000	200.000.000
16. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại	52		
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60	1.055.606.632	3.598.448.100

Ngày tháng năm 2022

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Đức Thành

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Hữu Huệ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 6 THÁNG NĂM 2022

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị: đồng

Chỉ tiêu	Mã	Kỳ này (từ 01/01/2022 đến 30/06/2022)	Kỳ trước (từ 01/01/2021 đến 30/06/2021)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	21.942.873.639	18.973.768.571
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(32.397.934.217)	(29.290.753.425)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(42.134.495.974)	(36.787.473.939)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	(100.000.000)	(100.000.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	198.532.473.365	178.898.343.260
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(86.822.363.794)	(112.671.999.766)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	59.020.553.019	19.021.884.701
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-	(35.010.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	531.509.755	673.023.574
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	531.509.755	638.013.574
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(2)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(2)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	59.552.062.772	19.659.898.275
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	22.944.368.445	62.665.823.760
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	82.496.431.217	82.325.722.035

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Đức Thành

