

UBND TỈNH HÀ TĨNH  
CÔNG TY TNHH MTV THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**6 THÁNG ĐẦU NĂM 2024**

*Hà Tĩnh, Tháng 7 năm 2024*

Mã số thuế: 3001658799

## CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH

Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tự, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mẫu số: B 01 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>72.223.495.006</b>	<b>44.541.617.085</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>12.104.447.674</b>	<b>19.921.078.652</b>
1. Tiền	111		3.983.444.934	8.300.075.912
2. Các khoản tương đương tiền	112		8.121.002.740	11.621.002.740
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>42.186.567.123</b>	<b>17.259.019.178</b>
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		42.186.567.123	17.259.019.178
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>17.787.245.560</b>	<b>7.216.284.606</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		807.838.925	6.417.090.179
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		3.019.168.819	524.608.819
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		13.960.237.816	274.585.608
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>145.234.649</b>	<b>145.234.649</b>
1. Hàng tồn kho	141		145.234.649	145.234.649
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>			
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>3.223.030.018.418</b>	<b>3.032.766.153.665</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>3.209.317.606.893</b>	<b>3.019.159.828.140</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		3.209.291.510.893	3.019.133.732.140
- Nguyên giá	222		3.280.537.775.797	3.089.809.621.897
- Giá trị khấu hao lũy kế (*)	223		(71.246.264.904)	(70.675.889.757)
+ Giá trị khấu hao lũy kế (*)	223A		(22.863.422.732)	(22.293.047.585)
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223B		(48.382.842.172)	(48.382.842.172)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			


1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		26.096.000	26.096.000
- Nguyên giá	228		26.096.000	26.096.000
- 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		13.712.411.525	13.606.325.525
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		13.712.411.525	13.606.325.525
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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>3.296.253.513.424</b>	<b>3.077.307.770.750</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>54.214.662.374</b>	<b>26.357.358.929</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>53.831.267.536</b>	<b>25.973.964.091</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.759.173.203	9.644.544.143
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		39.378.970.863	25.000.100
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1.725.792.312	2.195.187.515
4. Phải trả người lao động	314			2.234.382.539
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3.630.627.000	3.732.082.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		199.668.171	213.050.171
- Nhận ký quỹ, ký cược: ngắn hạn	319I			
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		7.137.035.987	7.929.717.623
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>383.394.838</b>	<b>383.394.838</b>
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	334			
5. Phải trả dài hạn nội bộ	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		383.394.838	383.394.838
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	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			

I. Vốn chủ sở hữu	410		3.241.038.851.050	3.050.950.411.821
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		3.228.722.929.812	3.037.994.775.912
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		3.458.099.813	3.458.099.813
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	418		9.497.536.096	9.497.536.096
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		(639.714.671)	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		(639.714.671)	
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
- Nguồn kinh phí sự nghiệp : năm trước	431A			
- Chi sự nghiệp	431B			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>3.295.253.513.424</b>	<b>3.077.307.770.750</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

  
Nguyễn Văn Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

  
Trần Thị Phi Nga

Lập, ngày 25 tháng 7 năm 2024

GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

  
  
Trần Mạnh Cường

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

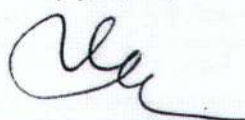
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		3.355.173.043	2.364.973.258
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		3.355.173.043	2.364.973.258
4. Giá vốn hàng bán	11		2.852.310.413	14.533.726.032
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		502.862.630	(12.168.752.774)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		177.189.547	293.658.109
7. Chi phí tài chính	22			4.248.408
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	25			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.319.766.848	3.535.955.113
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		(639.714.671)	(15.415.298.186)
11. Thu nhập khác	31			
12. Chi phí khác	32			
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(639.714.671)	(15.415.298.186)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(639.714.671)	(15.415.298.186)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

  
Nguyễn Văn Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

  
Trần Thị Phi Nga

Lập, ngày 25 tháng 7 năm 2024  
GIAM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



  
Trần Mạnh Cường

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01			
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(891.988.509)	(932.599.061)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(15.134.433.503)	(12.765.667.310)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(438.358.801)	(270.416.435)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		48.869.937.672	21.100.497.003
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(15.178.143.892)	(10.487.527.728)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>17.227.012.967</b>	<b>(3.355.713.531)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(116.096.000)	
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		(36.000.000.000)	(20.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		11.072.452.055	17.352.875.145
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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(25.043.643.945)</b>	<b>(2.647.124.855)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			4.628.862.679
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			(4.628.862.679)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(7.816.630.978)</b>	<b>(6.002.838.386)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>19.921.078.652</b>	<b>14.475.246.218</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>12.104.447.674</b>	<b>8.472.407.832</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Văn Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Trần Thị Phi Nga



Lập, ngày 25 tháng 7 năm 2024

GIAM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Mạnh Cường

## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	624.878.143		50.836.000	130.610.000	545.104.143	
1111	Tiền mặt VND	624.878.143		50.836.000	130.610.000	545.104.143	
112	Tiền gửi ngân hàng	7.675.197.769		72.891.553.727	77.128.410.705	3.438.340.791	
1121	Tiền VND gửi ngân hàng	7.675.197.769		72.891.553.727	77.128.410.705	3.438.340.791	
11211	Ngân hàng Đầu tư và phát triển Hà Tĩnh	7.404.152.761		67.845.870.897	71.842.304.655	3.407.719.003	
11212	Ngân hàng TMCP Ngoại thương Hà Tĩnh	271.045.008		5.045.682.830	5.286.106.050	30.621.788	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	28.880.021.918		42.500.000.000	21.072.452.055	50.307.569.863	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	28.880.021.918		42.500.000.000	21.072.452.055	50.307.569.863	
12811	Tiền gửi có kỳ hạn: <= 3 tháng	11.621.002.740		6.500.000.000	10.000.000.000	8.121.002.740	
12812	Tiền gửi có kỳ hạn: > 3 tháng và <= 12 tháng	17.259.019.178		36.000.000.000	11.072.452.055	42.186.567.123	
131	Phải thu khách hàng	6.417.090.179	25.000.100	3.560.431.695	48.523.653.712	807.838.925	39.378.970.863
1311	Phải thu ngắn hạn khách hàng	6.417.090.179	25.000.100	3.560.431.695	48.523.653.712	807.838.925	39.378.970.863
138	Phải thu khác	244.138.553		231.840.830	226.704.413	249.274.970	
1388	Phải thu khác	244.138.553		231.840.830	226.704.413	249.274.970	
13881	Phải thu ngắn hạn khác	244.138.553		231.840.830	226.704.413	249.274.970	
141	Tạm ứng	30.447.055		232.330.000	169.547.055	93.230.000	
1411	Tạm ứng: ngắn hạn	30.447.055		232.330.000	169.547.055	93.230.000	
152	Nguyên liệu, vật liệu	145.234.649				145.234.649	
1528	Vật liệu khác	145.234.649				145.234.649	
154	Chi phí SXKD dở dang			2.852.310.413	2.852.310.413		
1541	Chi phí SXKD dở dang: ngắn hạn			2.852.310.413	2.852.310.413		
211	Tài sản cố định hữu hình	3.089.809.621.897		190.728.153.900		3.280.537.775.797	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	3.071.300.139.072		190.728.153.900		3.262.028.292.972	
21111	Nhà cửa vật kiến trúc	161.791.571.750				161.791.571.750	
21112	CT hồ đập - kênh mương và thiết bị đi kèm	2.909.508.567.322		190.728.153.900		3.100.236.721.222	

A	B	1	2	3	4	5	6
2112	Máy móc, thiết bị	11.032.980.524				11.032.980.524	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	7.414.186.301				7.414.186.301	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	62.316.000				62.316.000	
213	TSCĐ vô hình	26.096.000				26.096.000	
2131	Quyền sử dụng đất	26.096.000				26.096.000	
214	Hao mòn và khấu hao tài sản cố định		70.675.889.757		570.375.147		71.246.264.904
2141	Khấu hao TSCĐ hữu hình		22.293.047.585		570.375.147		22.863.422.732
21411	Khấu hao nhà cửa, vật kiến trúc		16.898.096.518		518.281.572		17.416.378.090
21412	Khấu hao máy móc, thiết bị		1.294.690.061				1.294.690.061
21413	Khấu hao phương tiện vận tải		4.084.883.025		48.977.775		4.133.860.800
21414	Khấu hao dụng cụ, thiết bị quản lý		15.377.981		3.115.800		18.493.781
2142	Hao mòn tài sản kết cấu hạ tầng thủy lợi		48.382.842.172				48.382.842.172
241	Xây dựng cơ bản dở dang	13.606.325.525		375.159.000	269.073.000	13.712.411.525	
2412	XDCB dở dang: Xây dựng cơ bản	13.606.325.525		375.159.000	269.073.000	13.712.411.525	
24122	XDCB dở dang: Xây dựng trụ sở Công ty gđ1	13.606.325.525		173.101.000	269.073.000	13.510.353.525	
24123	XDCB dở dang: Xây dựng trụ sở Công ty gđ2			202.058.000		202.058.000	
331	Phải trả cho người bán	524.608.819	9.644.544.143	10.880.227.940	500.297.000	3.019.168.819	1.759.173.203
3311	Phải trả ngắn hạn người bán	524.608.819	9.644.544.143	10.880.227.940	500.297.000	3.019.168.819	1.759.173.203
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		2.195.187.515	832.144.297	362.749.094		1.725.792.312
3331	Thuế GTGT phải nộp		88.763.784	231.362.174	205.258.652		62.660.262
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp		88.763.784	231.362.174	205.258.652		62.660.262
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		438.358.801	438.358.801			
3335	Thuế thu nhập cá nhân			28.661.830	28.661.830		
3336	Thuế tài nguyên		10.641.020	47.675.180	42.742.300		5.708.140
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất		1.654.737.554				1.654.737.554
3338	Thuế BVMT và các loại thuế, phí khác		2.686.356	86.086.312	86.086.312		2.686.356
33382	Các loại thuế, phí khác		2.686.356	86.086.312	86.086.312		2.686.356
334	Phải trả người lao động		2.234.382.539	14.936.103.503	994.318.000	11.707.402.964	
3341	Phải trả công nhân viên - Tiền lương kế hoạch		1.217.021.644	12.215.944.608		10.998.922.964	
3342	Phải trả VCQL công ty - Tiền lương kế hoạch		268.117.895	976.597.895		708.480.000	
3344	Phải trả CBCNV tiền lương thêm giờ- Kế hoạch		547.477.000	1.146.020.000	598.543.000		
3345	Phải trả CBCNV tiền ăn ca - Kế hoạch		201.766.000	597.541.000	395.775.000		
335	Chi phí phải trả		3.732.082.000	101.455.000			3.630.627.000
3351	Chi phí phải trả: ngắn hạn		3.732.082.000	101.455.000			3.630.627.000
338	Phải trả, phải nộp khác		213.050.171	3.247.735.875	1.324.023.993	1.910.329.882	199.668.171



A	B	1	2	3	4	5	6
3382	Kinh phí công đoàn			225.010.034	112.206.553	112.803.481	
3383	Bảo hiểm xã hội			3.003.552.841	1.206.220.440	1.797.332.401	
33831	Bảo hiểm xã hội			3.003.552.841	1.206.220.440	1.797.332.401	
3388	Phải trả, phải nộp khác		213.050.171	19.173.000	5.597.000	194.000	199.668.171
33881	Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		213.050.171	19.173.000	5.597.000	194.000	199.668.171
341	Vay và nợ thuê tài chính		383.394.838				383.394.838
3411	Các khoản đi vay		383.394.838				383.394.838
34112	Các khoản đi vay: dài hạn		383.394.838				383.394.838
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		7.929.717.623	827.781.636	35.100.000		7.137.035.987
3531	Quỹ khen thưởng		5.758.848.723	280.912.036	35.100.000		5.513.036.687
3532	Quỹ phúc lợi		1.695.668.900	255.750.000			1.439.918.900
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		475.200.000	291.119.600			184.080.400
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		3.041.452.875.725		190.728.153.900		3.232.181.029.625
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		3.037.994.775.912		190.728.153.900		3.228.722.929.812
41113	Vốn góp của chủ sở hữu		3.037.994.775.912		190.728.153.900		3.228.722.929.812
4118	Vốn khác		3.458.099.813				3.458.099.813
414	Quỹ đầu tư phát triển		9.497.536.096				9.497.536.096
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			1.758.330.780	1.118.616.109	639.714.671	
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			1.758.330.780	1.118.616.109	639.714.671	
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			3.355.173.043	3.355.173.043		
5111	Doanh thu bán hàng hóa			3.355.173.043	3.355.173.043		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			177.189.547	177.189.547		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			717.159.000	717.159.000		
627	Chi phí sản xuất chung			2.135.151.413	2.135.151.413		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.065.140.806	1.065.140.806		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			565.788.147	565.788.147		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			125.065.000	125.065.000		
6278	Chi phí bằng tiền khác			379.157.460	379.157.460		
632	Giá vốn hàng bán			2.852.310.413	2.852.310.413		
6321	Giá vốn hàng bán: hàng hoá, thành phẩm			2.852.310.413	2.852.310.413		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1.319.766.848	1.319.766.848		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			530.445.187	530.445.187		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			4.587.000	4.587.000		
6428	Chi phí bằng tiền khác			784.734.661	784.734.661		
911	Xác định kết quả kinh doanh			5.290.693.370	5.290.693.370		

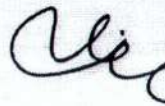
A	B	1	2	3	4	5	6
TỔNG CỘNG:		3.147.983.660.507	3.147.983.660.507	361.853.838.230	361.853.838.230	3.367.139.492.999	3.367.139.492.999

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)



Trần Thị Phi Nga

Lập, ngày 25 tháng 7 năm 2024

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Trần Mạnh Cường

UBND TỈNH HÀ TĨNH  
CÔNG TY TNHH MTV  
THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH

Phụ lục số 03

Mẫu số 01

**BÁO CÁO MỘT SỐ CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2024**  
(Mô hình Công ty độc lập, Công ty mẹ - Tập đoàn, Tổng công ty)  
(Ban hành kèm theo Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26 tháng 5 năm 2021  
của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

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

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay/Số cuối kỳ	Năm trước/Số đầu kỳ
<b>1. Nợ phải thu khó đòi</b>		D (Tr.đồng)		
a) Nợ phải thu khó đòi phát sinh trong năm		P (Tr.đồng)	0	0
b) Nợ phải thu khó đòi đã xử lý trong năm		P (Tr.đồng)	0	0
<b>2. Vay và nợ ngắn hạn trong nước</b>		D (Tr.đồng)	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng		D (Tr.đồng)	0	0
b) Các khoản vay và nợ ngắn hạn còn lại		D (Tr.đồng)	0	0
<b>3. Vay và nợ ngắn hạn nước ngoài</b>		D (Tr.đồng)	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng		D (Tr.đồng)	0	0
b) Các khoản vay ngắn hạn khác còn lại		D (Tr.đồng)	0	0
<b>4. Vay và nợ dài hạn trong nước</b>		D (Tr.đồng)	<b>383,39</b>	<b>383,39</b>
a) Vay dài hạn các NHTM, TCTD		D (Tr.đồng)	0	0
b) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)		D (Tr.đồng)	0	0
c) Thuế tài chính dài hạn trong nước		D (Tr.đồng)	0	0
d) Các khoản vay dài hạn trong nước khác		D (Tr.đồng)	383,39	383,39
<b>5. Vay và nợ dài hạn nước ngoài</b>		D (Tr.đồng)	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Vay lại vốn ODA của Chính phủ		D (Tr.đồng)	0	0
b) Vay nước ngoài được Chính phủ bảo lãnh		D (Tr.đồng)	0	0

c) Vay nước ngoài theo hình thức tự vay, tự trả	D (Tr.đồng)	0	0
d) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)	D (Tr.đồng)	0	0
e) Các khoản vay nước ngoài còn lại	D (Tr.đồng)	0	0
<b>6. Vốn điều lệ</b>	D (Tr.đồng)	<b>3.241.678,56</b>	<b>3.050.950,41</b>
<b>7. Thuế và các khoản phát sinh còn phải nộp NSNN năm trước chuyển sang</b>	(Tr.đồng)	<b>2.195,19</b>	<b>1.846,35</b>
<b>8. Thuế và các khoản phát sinh phải nộp NSNN</b>	P (Tr.đồng)	<b>362,75</b>	<b>1.450,96</b>
a) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh nội địa	P (Tr.đồng)	362,75	1.450,96
b) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh XNK	P (Tr.đồng)	0	0
c) Lợi nhuận/cổ tức phát sinh phải nộp NSNN	P (Tr.đồng)	0	0
<b>9. Thuế và các khoản phát sinh đã nộp NSNN</b>	P (Tr.đồng)	<b>832,14</b>	<b>1.102,12</b>
- Trong đó: Lợi nhuận/cổ tức đã nộp NSNN	P (Tr.đồng)	0	0
<b>10. Thuế và các khoản còn phải nộp NSNN chuyển năm sau</b>	D (Tr.đồng)	<b>1.725,80</b>	<b>2.195,19</b>

Ghi chú:

Báo cáo này nằm ngoài báo cáo tài chính của đơn vị. Doanh nghiệp căn cứ vào số liệu theo dõi trên sổ sách kế toán để nhập số liệu vào mẫu biểu.

Hà Tĩnh, ngày 25 tháng 7 năm 2024



GIÁM ĐỐC

Trần Mạnh Cường

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH  
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tự, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799

Mẫu số: B 09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

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

1. Tiền	Đơn vị tính: VND	
	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	545.104.143	624.878.143
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	3.438.340.791	7.675.197.769
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>3.983.444.934</b>	<b>8.300.075.912</b>

2. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu;						
- Tổng giá trị trái phiếu;						
- Các khoản đầu tư khác;						
- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn		50.307.569.863			28.880.021.918	
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Giá gốc	Cuối năm Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Đầu năm Dự phòng	Giá trị hợp lý

- Đầu tư vào công ty con
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;
- Đầu tư vào đơn vị khác;

### 3. Phải thu của khách hàng

#### a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng Trung tâm nước sinh hoạt và vệ sinh môi trường nông thôn Hà Tĩnh

Công ty CP Đầu tư và PT Vũng Áng - hồ Thượng Sông Trĩ

- Các khoản phải thu khách hàng khác

#### b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng
- Các khoản phải thu từ khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

### 4. Phải thu khác

#### a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;
- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác

**Cộng**

#### b) Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác

**Cộng**

### 5. Tài sản thiếu chờ xử lý

#### a) Tiền;

#### b) Hàng tồn kho;

	Cuối năm	Đầu năm
	807.838.925	6.417.090.179
	763.000.490	835.776.175
	88.000.490	160.776.175
	675.000.000	675.000.000
	44.838.435	5.581.314.004

	Cuối năm	Dự phòng	Đầu năm	Dự phòng
	Giá trị		Giá trị	
	11.707.402.964		(2.234.382.539)	
	93.230.000		30.447.055	
	<b>11.800.632.964</b>		<b>(2.203.935.484)</b>	

	Cuối năm	Đầu năm
	Số lượng	Số lượng
	Giá trị	Giá trị

- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

**6. Nợ xấu**

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

**Cộng**

**7. Hàng tồn kho**

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- Thành phẩm;
- Hàng hoá;
- Hàng gửi đi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

b) Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm;
- XD CB;
- Sửa chữa.

**Cộng**

- Chi tiết cho từng công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB

Giá gốc	Cuối năm Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Đầu năm Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
---------	---------------------------------------	--------------	---------	--------------------------------------	--------------

Cuối năm Giá gốc	Dự phòng	Đầu năm Giá gốc	Dự phòng
145.234.649		145.234.649	

Cuối năm Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đầu năm Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
---------------------	---------------------------	--------------------	---------------------------

Cuối năm	Đầu năm
13.712.411.525	13.606.325.525
<b>13.712.411.525</b>	<b>13.606.325.525</b>

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

### 9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây trồng, vật nuôi	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>							
Số dư đầu năm	3.071.300.139.072	11.032.980.524	7.414.186.301	62.316.000			3.089.809.621.897
- Mua trong năm							
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tăng khác	190.728.153.900						190.728.153.900
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	3.262.028.292.972	11.032.980.524	7.414.186.301	62.316.000			3.280.537.775.797
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm	16.898.096.518	1.294.690.061	4.084.883.025	15.377.981			22.293.047.585
- Khấu hao trong năm	518.281.572		48.977.775	3.115.800			570.375.147
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	17.416.378.090	1.294.690.061	4.133.860.800	18.493.781			22.863.422.732
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm	3.054.402.042.554	9.738.290.463	3.329.303.276	46.938.019			3.067.516.574.312
- Tại ngày cuối năm	3.244.611.914.882	9.738.290.463	3.280.325.501	43.822.219			3.257.674.353.065





CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH  
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tự, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799  
Mẫu số: B 09 - DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

### 15. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn						
b) Vay dài hạn						
<b>Cộng</b>						
c) Các khoản nợ thuê tài chính						

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

### d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay				
- Nợ thuê tài chính				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

### 16. Phải trả người bán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	1.759.173.203		9.644.544.143	
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	1.094.486.813		6.828.396.813	
Công ty cổ phần xây dựng Hà Quân	201.108.000		218.704.000	
Công ty CP xây dựng và thương mại Thành An	390.817.813		6.107.131.813	
Công ty TNHH đầu tư Tuấn Đạt	502.561.000		502.561.000	
- Phải trả cho các đối tượng khác	664.686.390		2.816.147.330	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>	<b>1.759.173.203</b>		<b>9.644.544.143</b>	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỠ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỠ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

### 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	88.763.784	205.258.652	231.362.174	62.660.262
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	438.358.801		438.358.801	
- Thuế thu nhập cá nhân		28.661.830	28.661.830	
- Thuế tài nguyên	10.641.020	42.742.300	47.675.180	5.708.140
- Tiền nhà đất và tiền thuê đất	1.654.737.554			1.654.737.554
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	2.686.356	86.086.312	86.086.312	2.686.356
- Các khoản phí, lệ phí, và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>	<b>2.195.187.515</b>			<b>1.725.792.312</b>
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>				

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

### 18. Chi phí phải trả

#### a) Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;
- Các khoản trích trước khác;

#### b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

**Cộng**

### 19. Phải trả khác

#### a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;
- Kinh phí công đoàn;
- Bảo hiểm xã hội;
- Bảo hiểm y tế;
- Bảo hiểm thất nghiệp;
- Phải trả về cổ phần hóa;
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

**Cộng**

#### b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;
- Các khoản phải trả, phải nộp khác;

**Cộng**

#### c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

### 20. Doanh thu chưa thực hiện

Cuối năm

Đầu năm

(112.803.481)

(1.797.332.401)

(1.910.135.882)

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng**

b) Dài hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng**

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

### 25. Vốn chủ sở hữu

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

A	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quý đầu tư phát triển	Quý hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>3.037.052.865.91</b> 2						<b>9.497.536.096</b>	
- Tăng vốn trong năm trước	941.910.000							
- Lãi trong năm trước								
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước								
- Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác								
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>3.037.994.775.91</b> 2			<b>3.458.099.813</b>			<b>9.497.536.096</b>	
- Tăng vốn trong năm nay	190.728.153.900							
- Lãi trong năm nay								
- Giảm vốn trong năm nay								
- Lỗ trong năm nay								
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>3.228.722.929.81</b> 2			<b>3.458.099.813</b>			<b>9.497.536.096</b>	

A	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							
	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu ngân quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng			
	9	10	11	12	13	14	15	16
Số dư đầu năm trước					6.101.018.488.746			
- Tăng vốn trong năm trước					941.910.000			
- Lãi trong năm trước								
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước								
- Lỗ trong năm trước			15.415.298.186		15.415.298.186			
- Giảm khác								
Số dư đầu năm nay					3.050.950.411.821			
- Tăng vốn trong năm nay					190.728.153.900			
- Lãi trong năm nay			1.118.616.109		1.118.616.109			
- Giảm vốn trong năm nay								
- Lỗ trong năm nay			1.758.330.780		1.758.330.780			
Số dư cuối năm nay			(639.714.671)		3.241.038.851.050			



CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH  
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tự, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799

Mẫu số: B 09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)

- Vốn góp của các đối tượng khác

### Cộng

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

đ) Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:

Cuối năm

Đầu năm

Năm nay

Năm trước

3.041.452.875.725

3.037.052.865.912

190.728.153.900

941.910.000

3.232.181.029.625

3.037.994.775.912

Cuối năm

Đầu năm

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển;

- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

9.497.536.096

9.497.536.096

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THÙY LỢI NAM HÀ TỈNH  
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tự, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799

Mẫu số: B 09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

### 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

### 27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác

### 28. Nguồn kinh phí

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

### 29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

b) Tài sản nhận giữ hộ

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp

c) Ngoại tệ các loại

d) Kim khí quý, đá quý

đ) Nợ khó đòi đã xử lý

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

### 30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

Năm nay

Năm trước

3.020.005.600

Cuối năm

Đầu năm

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

### VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Đơn vị tính: VND	
	Năm nay	Năm trước
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.		
<b>Cộng</b>	<b>3.355.173.043</b>	<b>2.364.973.258</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại.		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán;		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		

- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

**Cộng**

**4. Doanh thu hoạt động tài chính**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay;
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi hàng bán trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

**Cộng**

**5. Chi phí tài chính**

- Lãi tiền vay;
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;
- Chi phí tài chính khác;

**Cộng**

**6. Thu nhập khác**

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

**Cộng**

**7. Chi phí khác**

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác.

**Cộng**

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

- a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;

Chi phí nhân viên quản lý

1.319.766.848	3.535.955.113
1.315.179.848	3.526.781.113
530.445.187	2.710.463.052

Chi phí bằng tiền khác	784.734.661	816.318.061
- Các khoản chi phí QLDN khác.	4.587.000	9.174.000
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;		
- Chi phí nhân công;	717.159.000	8.767.824.317
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	570.375.147	1.140.750.294
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	125.065.000	124.655.000
- Chi phí khác bằng tiền.	1.163.892.121	1.322.280.953
<b>Cộng</b>	<b>2.576.491.268</b>	
<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		
- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
<b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.		