

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC -
CÔNG TRÌNH ĐÔ THỊ HẬU GIANG**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I/2020

NĂM 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Trang : 1/3

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		89.901.519.671	91.875.319.240
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		11.196.029.312	7.907.001.636
1. Tiền	111	VI.1	11.196.029.312	7.907.001.636
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		66.601.995.851	73.451.767.461
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	39.115.650.777	60.236.341.387
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.16	7.637.831.084	128.967.084
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		6.300.000.000	6.300.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	13.548.513.990	6.786.458.990
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV- Hàng tồn kho	140		11.741.220.991	10.018.322.070
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	11.741.220.991	10.018.322.070
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		362.273.517	498.228.073
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	362.273.517	498.228.073
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		319.745.347.923	322.443.056.571
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	VI.16		
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	216	VI.4		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		220.788.528.979	224.722.267.500
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	218.323.960.689	222.249.483.446
- Nguyên giá	222		339.021.546.346	338.819.519.045

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(120.697.585.657)	(116.570.035.599)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	2.464.568.290	2.472.784.054
- Nguyên giá	228		2.633.601.620	2.633.601.620
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(169.033.330)	(160.817.566)
III- Bất động sản đầu tư	230	VI.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	90.012.995.616	87.871.650.484
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		90.012.995.616	87.871.650.484
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2c		
1. Đầu tư tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	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.2b		
VI- Tài sản dài hạn khác	260		8.943.823.328	9.849.138.587
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	8.943.823.328	9.849.138.587
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		409.646.867.594	414.318.375.811
NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		42.445.297.681	52.715.386.376
I- Nợ ngắn hạn	310		42.445.297.681	52.715.386.376
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		5.311.138.840	8.596.204.980
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		651.590.000	27.238.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	1.773.318.697	2.390.178.026
4. Phải trả người lao động	314		4.943.300.000	6.765.750.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		9.484.712.549	9.427.780.030
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	19.281.103.041	22.143.498.302
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23	81.298.750	13.208.750
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		918.835.804	3.351.528.288
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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	VI.18		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		367.201.569.913	361.602.989.435
I- Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	367.201.569.913	361.602.989.435
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		248.782.914.060	248.782.914.060
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	..a			
- Cổ phiếu ưu đãi	..b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		13.532.576.232	13.532.576.232
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		11.096.517.736	7.256.764.118
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	..a		7.256.764.118	
- LNST chưa phân phối kỳ này	..b		3.839.753.618	7.256.764.118
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		93.789.561.885	92.030.735.025
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		409.646.867.594	414.318.375.811

Ngày 31 tháng 3 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Phạm Mạnh Hùng

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	46.733.249.805	46.996.084.804	46.733.249.805	46.996.084.804
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		46.733.249.805	46.996.084.804	46.733.249.805	46.996.084.804
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	32.435.328.298	34.528.259.566	32.435.328.298	34.528.259.566
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		14.297.921.507	12.467.825.238	14.297.921.507	12.467.825.238
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	81.731.839	21.748.551	81.731.839	21.748.551
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	281.108.264	489.957.432	281.108.264	489.957.432
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		281.108.264	489.957.432	281.108.264	489.957.432
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	9.364.322.293	8.250.547.022	9.364.322.293	8.250.547.022
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)	30		4.734.222.789	3.749.069.335	4.734.222.789	3.749.069.335
11. Thu nhập khác	31	VII.6	218.367.743	1.938.527.000	218.367.743	1.938.527.000
12. Chi phí khác	32	VII.7	152.898.509	1.233.143.861	152.898.509	1.233.143.861
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		65.469.234	705.383.139	65.469.234	705.383.139
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		4.799.692.023	4.454.452.474	4.799.692.023	4.454.452.474
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	959.938.405	890.890.495	959.938.405	890.890.495
- Chi phí dương	T1	--	959.938.405	890.890.495	959.938.405	890.890.495
- Chi phí âm	T2	--				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
- Chi phí dương	T3	--				
- Chi phí âm	T4	--				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3.839.753.618	3.563.561.979	3.839.753.618	3.563.561.979
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 31 tháng 3 năm 2019

Lập biểu



Phạm Mạnh Hùng

Kế toán trưởng



Trần Hồng Đăng

Tổng Giám đốc




Bùi Trọng Lực

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Quý I Năm 2020

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	SỐ CÒN PHẢI NỢ ĐẦU KỲ	SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI NỢ CUỐI KỲ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I- Thuế (10=11+12+13+...+19+20)	10	1.736.818.771	1.603.329.968	2.340.252.535	1.603.329.968	2.340.252.535	999.896.204
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	822.986.567	412.288.446	1.199.713.579	412.288.446	1.199.713.579	35.561.434
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu	14						
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	909.435.839	959.938.405	909.435.839	959.938.405	909.435.839	959.938.405
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	4.396.365	12.133.241	12.133.241	12.133.241	12.133.241	4.396.365
7. Thuế tài nguyên	17		193.517.780	193.517.780	193.517.780	193.517.780	
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuê đất	19		13.452.096	13.452.096	13.452.096	13.452.096	
10. Các loại thuế khác	20		12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	
II- Các khoản phải nộp khác	30	653.359.255	2.069.234.142	1.949.170.904	2.069.234.142	1.949.170.904	773.422.493
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32	653.359.255	2.069.234.142	1.949.170.904	2.069.234.142	1.949.170.904	773.422.493
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40=10+30)	40	2.390.178.026	3.672.564.110	4.289.423.439	3.672.564.110	4.289.423.439	1.773.318.697

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay : 1.736.818.771 .. đồng.

Trong đó, thuế thu nhập doanh nghiệp là : 909.435.839 .. đồng.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 31 tháng 3 năm 2020

Tổng Giám đốc

Phạm Mạnh Hùng

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

BẢNG THUYẾT MINH CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ THUẾ
(KÈM THEO BẢNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC)

Quý I Năm 2020

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa (1a - 1b - 1c - 1d)	01	412.288.446	412.288.446
a- Tổng phát sinh có TK 33311	1a	1.663.653.188	1.663.653.188
b- Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	1b	1.251.364.742	1.251.364.742
c- Thuế GTGT được giảm trừ	1c		
d- Thuế GTGT hàng bị trả lại, giảm giá, kém PChất	1d		
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu (2a - 2b)	02		
a- Tổng phát sinh có TK 33312	2a		
b- Thuế GTGT hàng NK được giảm và trả lại hàng	2b		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt (3a - 3b - 3c)	03		
a- Tổng phát sinh có TK 3332	3a		
b- Thuế TTĐB được NSNN tính hoàn và giảm trừ	3b		
c- Thuế TTĐB của hàng bị trả lại	3c		
4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu (4a - 4b)	04		
a- Tổng phát sinh có TK 3333	4a		
b- Thuế XK, NK được NSNN tính hoàn và giảm trừ	4b		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp (5a - 5b)	05	959.938.405	959.938.405
a- Tổng phát sinh có TK 3334	5a	959.938.405	959.938.405
b- Thuế TNDN được giảm trừ & chênh lệch tạm nộp	5b		

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 3/1 tháng 3 năm 2020

Tổng Giám đốc



Phạm Mạnh Hùng

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý I Năm 2020

(Kỳ này : Quý I Năm 2020. Kỳ trước : cùng kỳ năm trước)

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	T.M	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		72.424.515.328	71.546.021.477
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(12.271.876.550)	(5.941.615.269)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(9.890.544.564)	(10.019.013.354)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(281.108.264)	(489.957.432)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(909.435.839)	(664.263.080)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		34.914.532.435	10.197.619.132
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(57.401.805.044)	(28.676.872.687)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		26.584.277.502	35.951.918.787
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(33.750.000)	(10.660.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		11.328.743	22.832.000
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		81.731.839	21.748.551
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		59.310.582	33.920.551
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 trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		10.764.967.894	10.495.230.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(34.119.528.302)	(46.787.430.130)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(23.354.560.408)	(36.292.200.130)
- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		3.289.027.676	(306.360.792)
- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.907.001.636	3.208.328.901
- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		11.196.029.312	2.901.968.109

Ngày 7/1 tháng 3 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Mạnh Hùng



Trần Hồng Đăng




Bùi Trọng Lực

TÊN DN : CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC-CTĐT HẬU GIANG

Địa chỉ : 263 - Trần Hưng Đạo, TP.Vị Thanh, tỉnh Hậu Giang

Mã số thuế : 1800544868

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

Quý I/2020

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ xây lắp....
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và cung cấp nước sạch, dịch vụ vệ sinh đô thị, lắp đặt, duy tu điện CCCC...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng (từ 01/01/2020 đến 31/12/2020)
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Áp dụng chế độ kế toán theo thông tư số 200/2014/TT-BTC được Bộ Tài Chính ban hành ngày 22/12/2014.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Thực tế phát sinh
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Thực tế phát sinh
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Thực tế phát sinh
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Thực tế phát sinh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Thực tế phát sinh
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Thực tế phát sinh.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Thực tế phát sinh.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Thực tế phát sinh.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Thực tế phát sinh.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Thực tế phát sinh.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Thực tế phát sinh.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Thực tế phát sinh.
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Thực tế phát sinh.
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. 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.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

1. Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu năm
	30.115.698	13.914.439
	11.165.913.614	7.893.087.197
	11.196.029.312	7.907.001.636

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu;
(chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)
- Tổng giá trị trái phiếu;
(chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)
- Các khoản đầu tư khác;
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:
 - + Về số lượng
 - + Về giá trị

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1) Ngắn hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn
- 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)

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

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

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
- Các khoản phải thu khách hàng khác

b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)

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;

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng

Cuối kỳ	Đầu năm
39.115.650.777	60.236.341.387

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
303.874.048		303.874.048	

- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

b) Dài hạn (tương tự các khoản mục 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

6.300.000.000	6.300.000.000
374.786.332	374.786.332

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

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

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;

(trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);

- 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.

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

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 hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

749.781.598

604.808.598

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
10.991.439.393		9.413.513.472	
749.781.598		604.808.598	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8. Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)

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

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

- Mua sắm;
- XD CB;
- Sửa chữa.

Cuối kỳ	Đầu năm
90.012.995.616	87.871.650.484

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 lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng

Nguyên giá

Số dư đầu năm

- Mua trong năm

- Đầu tư XDCB hoàn thành

- Tăng khác

- Chuyển sang bất động sản đầu tư

- Thanh lý, nhượng bán

- Giảm khác

Số dư cuối năm

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm

- Khấu hao trong năm

- Tăng khác

- Chuyển sang bất động sản đầu tư

- Thanh lý, nhượng bán

- Giảm khác

Số dư cuối năm

Giá trị còn lại

- Tại ngày đầu năm

- Tại ngày cuối năm

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

71.366.339.725	17.573.353.475	223.799.531.473			26.080.294.372	338.819.519.045
71.303.154.725	17.573.353.475	224.000.884.834			26.144.153.312	339.021.546.346
						116.570.035.599
						120.697.585.657
						222.249.483.446
						218.323.960.689

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục

Nguyên giá

Số dư đầu năm

- Mua trong năm

- Tạo ra từ nội bộ DN

- Tăng do hợp nhất kinh doanh

- Tăng khác

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm	2.633.601.620							2.633.601.620
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ DN								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								



- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	2.633.601.620						2.633.601.620
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							160.817.566
- Khấu hao trong năm							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							169.033.330
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm							2.472.784.054
- Tại ngày cuối năm							2.464.568.290

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

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	...	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							

Giá trị còn lại

- Tại ngày đầu năm
- Tại ngày cuối năm

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản;

--	--	--	--	--	--	--

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục

a) Bất động sản đầu tư cho thuê

Nguyên giá

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

Giá trị hao mòn lũy kế

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá

Nguyên giá

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

Tổn thất do suy giảm giá trị

- Quyền sử dụng đất
- Nhà

Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ

--	--	--	--

- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

--	--	--	--

13. Chi phí trả trước

- a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
 - Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
 - Chi phí đi vay;
 - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).
- b) Dài hạn
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
 - Chi phí mua bảo hiểm;
 - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

Cộng

Cuối kỳ	Đầu năm
362.273.517	498.228.073
8.943.823.328	9.849.138.587
9.306.096.845	10.347.366.660

14. Tài sản khác

- a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)
- b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

Cộng

Cuối kỳ	Đầu năm

15. Vay và nợ thuê tài chính

- a) Vay ngắn hạn
- b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)

Cộng

Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
19.281.103.041		31.257.133.041	34.119.528.302	22.143.498.302	
19.281.103.041		31.257.133.041	34.119.528.302	22.143.498.302	

- c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn

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

- Vay;
 - Nợ thuê tài chính;
 - Lý do chưa thanh toán
- Cộng**

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

16. Phải trả người bán

- a) Các khoản phải trả người bán ngắn 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) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
 - Phải trả cho các đối tượng khác

Cộng

- 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

Cộng

d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)

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

Cuối kỳ		Đầu năm	
Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
5.311.138.840		8.596.204.980	

Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

Cộng

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

Cộng

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 (chi tiết từng khoản)

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 hoá;
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;

822.986.567		35.561.434
909.435.839		959.938.405
4.396.365		4.396.365

Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ	Đầu năm

- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

9.484.712.549	9.427.780.030
---------------	---------------

20. Doanh thu chưa thực hiện

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 (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).

Cuối kỳ	Đầu năm

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;

- Loại phát hành có chiết khấu;

- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

Cộng

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Lãi suất Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất Kỳ hạn

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

Cuối kỳ	Đầu năm
81.298.750	13.208.750

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ	Đầu năm

25. Vốn chủ sở hữu

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

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu

A

Số dư đầu năm trước

- Tăng vốn trong năm trước
- Lãi trong năm trước
- Tăng khác
- Giảm vốn trong năm trước
- Lỗ trong năm trước
- Giảm khác

Số dư đầu năm nay

- Tăng vốn trong năm nay
- Lãi trong năm nay
- Tăng khác
- Giảm vốn trong năm nay
- Lỗ trong năm nay
- Giảm khác

Số dư cuối năm nay

Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối	Các khoản mục khác	Cộng
1	2	3	4	5	6	7	8	
248.782.914.060						7.854.789.268		
						26.661.839.086		
						24.548.277.107		
248.782.914.060						7.256.764.118		
						14.308.069.402		
						10.468.315.784		
248.782.914.060						11.096.517.736		

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

Cuối kỳ	Đầu năm

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

Năm nay	Năm trước
248.782.914.060	248.782.914.060
248.782.914.060	248.782.914.060

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cuối kỳ	Đầu năm

- + 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:.....
- 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.

Cuối kỳ	Đầu năm
13.532.576.232	13.532.576.232

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.

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).

Năm nay	Năm trước

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 (nói rõ nguyên nhân)

Năm nay	Năm trước

28. Nguồn kinh phí

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

Năm nay	Năm trước

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;

Cuối kỳ	Đầu năm

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

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

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

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.

Năm nay	Năm trước
46.733.249.805	46.996.084.804
22.994.153.368	21.504.089.670
22.233.689.014	18.884.147.599

Cộng

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.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;
- Giảm giá hàng bán;
- Hàng bán bị trả lại.

3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước;
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;
- 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 bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước
32.435.328.298	34.528.259.566

81.731.839	21.748.551

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 tài chính;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;
- Chi phí tài chính khác;
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.

Cộng

Năm nay	Năm trước
281.108.264	489.957.432

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

Năm nay	Năm trước
218.367.743	1.938.527.000

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

Năm nay	Năm trước
152.898.509	1.233.143.861

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;
- Các khoản chi phí QLDN khác.

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.

Năm nay	Năm trước
9.364.322.293	8.250.547.022

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.

--	--

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;
- Chi phí khác bằng tiền.

Năm nay	Năm trước
2.103.135.445	2.130.838.772
11.442.442.922	11.565.738.147
	2.718.353.323

Cộng

Ghi chú: Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí 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
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Năm nay	Năm trước
959.938.405	890.890.495

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- 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.

Năm nay	Năm trước

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

Năm nay	Năm trước

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ gốc vay dưới hình thức khác

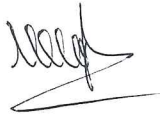


IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận” (1)
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Phạm Mạnh Hùng

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Trần Hồng Đăng

Lập, ngày 31 tháng 3 năm 2020

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Bùi Trọng Lực

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý I Năm 2020

Trang : 1/8

Đơn vị tính : Đồng

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	13.914.439		24.437.731.842	24.421.530.583	24.437.731.842	24.421.530.583	30.115.698	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	13.914.439		24.437.731.842	24.421.530.583	24.437.731.842	24.421.530.583	30.115.698	
112	Tiền gửi ngân hàng	7.893.087.197		107.906.456.358	104.633.629.941	107.906.456.358	104.633.629.941	11.165.913.614	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	7.893.087.197		107.906.456.358	104.633.629.941	107.906.456.358	104.633.629.941	11.165.913.614	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	6.300.000.000						6.300.000.000	
1283	- Cho vay	6.300.000.000						6.300.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	60.209.103.387		48.776.539.003	70.521.581.613	48.776.539.003	70.521.581.613	38.464.060.777	
1311	- Phải thu tiền nước	1.647.100.540		24.143.940.000	23.261.702.100	24.143.940.000	23.261.702.100	2.529.338.440	
1312	- Phải Thu Lắp Đặt	31.238.388		7.827.679	7.827.679	7.827.679	7.827.679	31.238.388	
1313	- Phải Thu Thuê Bao Đô Thị	44.815.606.850		20.885.143.958	33.739.585.529	20.885.143.958	33.739.585.529	31.961.165.279	
1315	- Phải Thu Các Công Trình	12.985.556.578		791.818.000	10.476.901.783	791.818.000	10.476.901.783	3.300.472.795	
1316	- Phải Thu Phí Nước Thải	132.916.063		2.299.149.046	2.211.657.022	2.299.149.046	2.211.657.022	220.408.087	
1318	- Phải thu khác	530.221.200		648.660.320	823.907.500	648.660.320	823.907.500	354.974.020	
1319	- Phải thu tạm ứng khách hàng	66.463.768						66.463.768	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			1.256.137.426	1.256.137.426	1.256.137.426	1.256.137.426		
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV			1.256.137.426	1.256.137.426	1.256.137.426	1.256.137.426		
138	Phải thu khác	678.660.380						678.660.380	
1385	- Phải thu về cổ phần hóa	303.874.048						303.874.048	
1388	- Phải thu khác	374.786.332						374.786.332	
141	Tạm ứng	6.041.973.053		13.435.400.000	6.673.345.000	13.435.400.000	6.673.345.000	12.804.028.053	
1411	- Tạm ứng công tác thường xuyên	1.600.253.000		9.763.500.000	6.598.345.000	9.763.500.000	6.598.345.000	4.765.408.000	
1415	- Tạm ứng Cho Các Công Trình	4.441.720.053		3.671.900.000	75.000.000	3.671.900.000	75.000.000	8.038.620.053	

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
152	Nguyên liệu, vật liệu	9.413.513.472		6.328.666.765	4.750.740.844	6.328.666.765	4.750.740.844	10.991.439.393	
1521	- Nguyên vật liệu chính	497.820.649		163.524.285	397.248.136	163.524.285	397.248.136	264.096.798	
1522	- Vật Liệu Phụ	73.795.548		584.079.577	583.736.347	584.079.577	583.736.347	74.138.778	
1524	- Phụ Tùng thay thế	8.572.966.755		5.581.062.903	3.769.756.361	5.581.062.903	3.769.756.361	10.384.273.297	
1525	- Vật Liệu sửa chữa	268.930.520						268.930.520	
153	Công cụ dụng cụ	604.808.598		566.026.303	421.053.303	566.026.303	421.053.303	749.781.598	
154	Chi phí SXKD dở dang			32.435.328.298	32.435.328.298	32.435.328.298	32.435.328.298		
1541	- CPSX - KDDD - Sản Xuất Nước			16.641.380.528	16.641.380.528	16.641.380.528	16.641.380.528		
1542	- CPSX - KDDD - Lắp Đặt			859.657.852	859.657.852	859.657.852	859.657.852		
1543	- CPSX - KDDD - Đô Thị			14.300.835.918	14.300.835.918	14.300.835.918	14.300.835.918		
1545	- CPSX - KDD công trình làm thuê			633.454.000	633.454.000	633.454.000	633.454.000		
211	Tài sản cố định hữu hình	338.819.519.045		279.904.301	77.877.000	279.904.301	77.877.000	339.021.546.346	
2111	- Nhà cửa, vật kiến trúc	71.366.339.725			63.185.000		63.185.000	71.303.154.725	
2112	- Máy móc, thiết bị	17.573.353.475						17.573.353.475	
2113	- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	223.799.531.473		216.045.361	14.692.000	216.045.361	14.692.000	224.000.884.834	
2118	- TSCĐ khác	26.080.294.372		63.858.940		63.858.940		26.144.153.312	
213	TSCĐ vô hình	2.633.601.620						2.633.601.620	
2131	- Quyền sử dụng đất	2.633.601.620						2.633.601.620	
214	Hao mòn TSCĐ		116.730.853.165		4.135.765.822		4.135.765.822		120.866.618.987
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		116.570.035.599		4.127.550.058		4.127.550.058		120.697.585.657
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		24.686.148.424		753.892.461		753.892.461		25.440.040.885
21412	+ Máy móc, thiết bị		10.862.851.257		302.560.527		302.560.527		11.165.411.784
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		75.399.371.115		2.764.006.528		2.764.006.528		78.163.377.643
21418	+ TSCĐ khác		5.621.664.803		307.090.542		307.090.542		5.928.755.345
2143	- Hao mòn TSCĐ vô hình		160.817.566		8.215.764		8.215.764		169.033.330
241	Xây dựng cơ bản dở dang	87.871.650.484		2.421.579.433	280.234.301	2.421.579.433	280.234.301	90.012.995.616	
2412	- Xây dựng cơ bản	87.871.650.484		2.421.579.433	280.234.301	2.421.579.433	280.234.301	90.012.995.616	

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
242	Chi phí trả trước	10.347.366.660		686.967.394	1.728.237.209	686.967.394	1.728.237.209	9.306.096.845	
2421	- Chi phí trả trước ngắn hạn	385.812.213		426.000.000	560.883.181	426.000.000	560.883.181	250.929.032	
2422	- Chi phí trả trước dài hạn	9.961.554.447		260.967.394	1.167.354.028	260.967.394	1.167.354.028	9.055.167.813	
331	Phải trả cho người bán		8.467.237.896	19.606.338.086	8.812.407.946	19.606.338.086	8.812.407.946	2.326.692.244	
3311	- Phải trả cho người bán		8.467.237.896	19.606.338.086	8.812.407.946	19.606.338.086	8.812.407.946	2.326.692.244	
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		2.390.178.026	5.540.788.181	4.923.928.852	5.540.788.181	4.923.928.852		1.773.318.697
3331	- Thuế GTGT		822.986.567	2.451.078.321	1.663.653.188	2.451.078.321	1.663.653.188		35.561.434
33311	+ Thuế GTGT đầu ra		822.986.567	2.451.078.321	1.663.653.188	2.451.078.321	1.663.653.188		35.561.434
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		909.435.839	909.435.839	959.938.405	909.435.839	959.938.405		959.938.405
3335	- Thuế thu nhập cá nhân		4.396.365	12.133.241	12.133.241	12.133.241	12.133.241		4.396.365
3336	- Thuế tài nguyên			193.517.780	193.517.780	193.517.780	193.517.780		
3337	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất			13.452.096	13.452.096	13.452.096	13.452.096		
33372	+ Tiền thuê đất			13.452.096	13.452.096	13.452.096	13.452.096		
3338	- Thuế BVMT và các loại thuế khác			12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000		
33382	+ Các loại thuế khác			12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000		
3339	- Phí, lệ phí, phải nộp khác		653.359.255	1.949.170.904	2.069.234.142	1.949.170.904	2.069.234.142		773.422.493
33392	+ Phí nước thải		653.359.255	1.949.170.904	2.069.234.142	1.949.170.904	2.069.234.142		773.422.493
334	Phải trả công nhân viên		6.765.750.000	17.136.395.439	15.313.945.439	17.136.395.439	15.313.945.439		4.943.300.000
3341	- Phải trả lương SX nước		6.765.750.000	11.766.742.045	9.944.292.045	11.766.742.045	9.944.292.045		4.943.300.000
3343	- Phải Trả Lương Đô Thị			5.369.653.394	5.369.653.394	5.369.653.394	5.369.653.394		
338	Phải trả, phải nộp khác		9.361.954.473	36.705.232.363	36.762.164.882	36.705.232.363	36.762.164.882		9.418.886.992
3382	- Kinh phí công đoàn			190.733.400	190.733.400	190.733.400	190.733.400		
3383	- Bảo hiểm xã hội			2.420.461.725	2.420.461.725	2.420.461.725	2.420.461.725		
3384	- Bảo hiểm y tế			429.641.775	429.641.775	429.641.775	429.641.775		
3386	- Bảo hiểm thất nghiệp			189.817.900	189.817.900	189.817.900	189.817.900		
3388	- Phải trả, phải nộp khác		9.361.954.473	33.474.577.563	33.531.510.082	33.474.577.563	33.531.510.082		9.418.886.992
33881	+ Phải trả phí nước thải		369.864.260	2.411.834.142	2.299.149.046	2.411.834.142	2.299.149.046		257.179.164

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUỸ KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
33885	+ Phải trả lãi cổ phần		47.409.247						47.409.247
33886	+ Phải trả phí dịch vụ môi trường rừng		339.782.664	457.568.436	183.948.960	457.568.436	183.948.960		66.163.188
33888	+ Phải trả phải nộp khác		8.604.898.302	30.605.174.985	31.048.412.076	30.605.174.985	31.048.412.076		9.048.135.393
341	Vay và nợ thuê tài chính		22.143.498.302	34.119.528.302	31.257.133.041	34.119.528.302	31.257.133.041		19.281.103.041
3411	- Các khoản đi vay		22.143.498.302	34.119.528.302	31.257.133.041	34.119.528.302	31.257.133.041		19.281.103.041
352	Dự phòng phải trả		13.208.750	31.910.000	100.000.000	31.910.000	100.000.000		81.298.750
353	Quý khen thưởng, phúc lợi		3.351.528.288	2.432.692.484		2.432.692.484			918.835.804
3531	- Quý khen thưởng		1.902.912.628	1.581.090.000		1.581.090.000			321.822.628
3532	- Quý phúc lợi		1.279.328.783	832.052.484		832.052.484			447.276.299
3534	- Quý thưởng ban quản lý điều hành công ty		169.286.877	19.550.000		19.550.000			149.736.877
411	Nguồn vốn kinh doanh		248.782.914.060						248.782.914.060
4111	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		248.782.914.060						248.782.914.060
414	Quý đầu tư phát triển		13.532.576.232						13.532.576.232
4141	- Quý đầu tư phát triển		13.532.576.232						13.532.576.232
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		7.256.764.118	10.468.315.784	14.308.069.402	10.468.315.784	14.308.069.402		11.096.517.736
4211	- Lợi Nhuận sau thuế năm Trước				7.256.764.118		7.256.764.118		7.256.764.118
4212	- Lợi Nhuận sau thuế năm Nay		7.256.764.118	10.468.315.784	7.051.305.284	10.468.315.784	7.051.305.284		3.839.753.618
441	Nguồn vốn đầu tư XDCB		92.030.735.025	77.877.000	1.836.703.860	77.877.000	1.836.703.860		93.789.561.885
4411	- Nguồn vốn đầu tư XDCB (NS cấp)		92.030.735.025	77.877.000	1.836.703.860	77.877.000	1.836.703.860		93.789.561.885
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			46.733.249.805	46.733.249.805	46.733.249.805	46.733.249.805		
5111	- Doanh thu nước			22.994.153.368	22.994.153.368	22.994.153.368	22.994.153.368		
5112	- Doanh thu lắp đặt			256.180.962	256.180.962	256.180.962	256.180.962		
5113	- Doanh thu Đô Thị			22.233.689.014	22.233.689.014	22.233.689.014	22.233.689.014		
5115	- Doanh thu các công trình làm thuê			719.834.545	719.834.545	719.834.545	719.834.545		
5118	- Doanh Thu Khác			529.391.916	529.391.916	529.391.916	529.391.916		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			81.731.839	81.731.839	81.731.839	81.731.839		
5151	- Lãi tiền gửi ngân hàng			2.929.714	2.929.714	2.929.714	2.929.714		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUỸ KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
5158	- Doanh Thu HĐTC - Khác			78.802.125	78.802.125	78.802.125	78.802.125		
621	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			2.103.135.445	2.103.135.445	2.103.135.445	2.103.135.445		
6211	- Chi Phí NVL Sản Xuất Nước			321.854.553	321.854.553	321.854.553	321.854.553		
6212	- Chi Phí Nguyên Vật Liệu - Lắp Đặt			859.657.852	859.657.852	859.657.852	859.657.852		
6213	- Chi Phí NVL Đô Thị			921.623.040	921.623.040	921.623.040	921.623.040		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			11.442.442.922	11.442.442.922	11.442.442.922	11.442.442.922		
6221	- Chi phí nhân công trực tiếp-Nước			4.436.255.578	4.436.255.578	4.436.255.578	4.436.255.578		
62211	+ Chi phí lương			3.123.788.578	3.123.788.578	3.123.788.578	3.123.788.578		
62213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			853.524.375	853.524.375	853.524.375	853.524.375		
62214	+ Bảo Hiểm Y Tế			139.667.625	139.667.625	139.667.625	139.667.625		
62215	+ Ăn Giữa Ca			319.275.000	319.275.000	319.275.000	319.275.000		
6223	- Chi phí nhân công trực tiếp đô thị			7.006.187.344	7.006.187.344	7.006.187.344	7.006.187.344		
62231	+ Chi phí lương			4.853.732.744	4.853.732.744	4.853.732.744	4.853.732.744		
62233	+ Bảo Hiểm Xã Hội			1.351.220.750	1.351.220.750	1.351.220.750	1.351.220.750		
62234	+ Bảo Hiểm Y Tế			221.108.850	221.108.850	221.108.850	221.108.850		
62235	+ Ăn Giữa Ca			580.125.000	580.125.000	580.125.000	580.125.000		
627	Chi phí sản xuất chung			18.891.816.808	18.891.816.808	18.891.816.808	18.891.816.808		
6271	- Chi phí chung sản xuất nước			11.885.337.274	11.885.337.274	11.885.337.274	11.885.337.274		
62712	+ Chi Phí Vật Liệu			130.368.294	130.368.294	130.368.294	130.368.294		
62713	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			282.438.306	282.438.306	282.438.306	282.438.306		
62714	+ Khấu Hao TSCĐ			2.999.704.798	2.999.704.798	2.999.704.798	2.999.704.798		
62715	+ Nhiên Liệu			199.110.609	199.110.609	199.110.609	199.110.609		
62716	+ Sửa chữa TSCĐ			855.384.870	855.384.870	855.384.870	855.384.870		
62717	+ Chi Phí dịch vụ			6.349.880.649	6.349.880.649	6.349.880.649	6.349.880.649		
62718	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			1.068.449.748	1.068.449.748	1.068.449.748	1.068.449.748		
6273	- Chi phí chung đô thị			6.373.025.534	6.373.025.534	6.373.025.534	6.373.025.534		
62731	+ Chi phí nhân công			36.114.480	36.114.480	36.114.480	36.114.480		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62732	+ Chi Phí Vật Liệu			401.605.100	401.605.100	401.605.100	401.605.100		
62733	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			339.973.703	339.973.703	339.973.703	339.973.703		
62734	+ Khấu Hao Tài Sản Cố Định			935.921.667	935.921.667	935.921.667	935.921.667		
62735	+ Nhiên Liệu			2.652.379.921	2.652.379.921	2.652.379.921	2.652.379.921		
62736	+ Chi phí sửa chữa TSCĐ			899.698.605	899.698.605	899.698.605	899.698.605		
62737	+ Chi Phí dịch vụ			88.608.401	88.608.401	88.608.401	88.608.401		
62738	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			1.018.723.657	1.018.723.657	1.018.723.657	1.018.723.657		
6275	- Chi phí chung công trình làm thuê			633.454.000	633.454.000	633.454.000	633.454.000		
62758	+ Chi phí khác bằng tiền			633.454.000	633.454.000	633.454.000	633.454.000		
632	Giá vốn bán hàng			32.435.328.298	32.435.328.298	32.435.328.298	32.435.328.298		
6321	- Giá vốn nước			16.641.380.528	16.641.380.528	16.641.380.528	16.641.380.528		
6322	- Giá vốn lắp đặt			859.657.852	859.657.852	859.657.852	859.657.852		
6323	- Giá vốn đô thị			14.300.835.918	14.300.835.918	14.300.835.918	14.300.835.918		
6325	- Giá Vốn công trình làm thuê			633.454.000	633.454.000	633.454.000	633.454.000		
635	Chi phí tài chính			281.108.264	281.108.264	281.108.264	281.108.264		
6351	- Chi phí Lãi vay			281.108.264	281.108.264	281.108.264	281.108.264		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			9.369.133.798	9.369.133.798	9.369.133.798	9.369.133.798		
6421	- Chi phí lương			7.098.797.842	7.098.797.842	7.098.797.842	7.098.797.842		
64211	+ Chi phí lương			6.344.699.642	6.344.699.642	6.344.699.642	6.344.699.642		
64212	+ Kinh Phí Công Đoàn			190.733.400	190.733.400	190.733.400	190.733.400		
64213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			404.709.500	404.709.500	404.709.500	404.709.500		
64214	+ Bảo Hiểm Y Tế			68.730.300	68.730.300	68.730.300	68.730.300		
64215	+ Ăn Uống Ca			89.925.000	89.925.000	89.925.000	89.925.000		
6422	- Chi phí vật liệu quản lý			129.309.256	129.309.256	129.309.256	129.309.256		
64221	+ Chi Phí Vật Liệu sửa chữa			32.773.325	32.773.325	32.773.325	32.773.325		
64222	+ Chi phí nhiên liệu			96.535.931	96.535.931	96.535.931	96.535.931		
6423	- Chi phí đồ dùng văn phòng			172.283.757	172.283.757	172.283.757	172.283.757		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
64231	+ Chi phí CCDC-đồ dùng văn phòng			121.566.717	121.566.717	121.566.717	121.566.717		
64232	+ Chi phí sách báo - tem thư			11.533.191	11.533.191	11.533.191	11.533.191		
64233	+ Chi phí văn phòng phẩm			39.183.849	39.183.849	39.183.849	39.183.849		
6424	- Chi phí khấu hao TSCĐ			200.139.357	200.139.357	200.139.357	200.139.357		
64241	+ Khấu Hào TSCĐ			200.139.357	200.139.357	200.139.357	200.139.357		
6425	- Thuế, phí và lệ phí			199.486.965	199.486.965	199.486.965	199.486.965		
64251	+ Thuế nhà đất, tiền thuê đất			13.452.096	13.452.096	13.452.096	13.452.096		
64252	+ Phí - Lệ Phí			186.034.869	186.034.869	186.034.869	186.034.869		
6427	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			97.854.428	97.854.428	97.854.428	97.854.428		
64272	+ Chi tiền điện thoại			55.606.132	55.606.132	55.606.132	55.606.132		
64273	+ Sửa chữa TSCĐ			42.248.296	42.248.296	42.248.296	42.248.296		
6428	- Chi phí bằng tiền khác			1.471.262.193	1.471.262.193	1.471.262.193	1.471.262.193		
64281	+ Chi tiếp khách			187.985.183	187.985.183	187.985.183	187.985.183		
64282	+ Chi Phí hội nghị			114.136.818	114.136.818	114.136.818	114.136.818		
64283	+ Chi tiền công tác phí			43.204.651	43.204.651	43.204.651	43.204.651		
64285	+ Chi phí quảng cáo			40.750.000	40.750.000	40.750.000	40.750.000		
64286	+ Chi tiền VS(phụ nữ)			1.770.000	1.770.000	1.770.000	1.770.000		
64288	+ Chi phí bằng tiền khác			1.083.415.541	1.083.415.541	1.083.415.541	1.083.415.541		
711	Thu nhập khác			218.367.743	218.367.743	218.367.743	218.367.743		
811	Chi phí khác			152.898.509	152.898.509	152.898.509	152.898.509		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			959.938.405	959.938.405	959.938.405	959.938.405		
8211	- Chi phí thuế TNDN hiện hành			959.938.405	959.938.405	959.938.405	959.938.405		
911	Xác định kết quả kinh doanh			50.244.901.053	50.244.901.053	50.244.901.053	50.244.901.053		
9111	- Xác Định KQKD - Sản Xuất Nước			25.202.326.107	25.202.326.107	25.202.326.107	25.202.326.107		
9112	- Xác Định KQKD - Lắp Đặt			859.657.852	859.657.852	859.657.852	859.657.852		
9113	- Xác Định KQKD - Đô Thị			22.372.765.055	22.372.765.055	22.372.765.055	22.372.765.055		
9115	- Kết quả kinh doanh-làm thuê công trình			719.834.545	719.834.545	719.834.545	719.834.545		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
9116	- Xác Định KQKD - Hoạt Động Tài Chính			281.108.264	281.108.264	281.108.264	281.108.264		
9118	- Xác Định KQKD Khác			809.209.230	809.209.230	809.209.230	809.209.230		
	CỘNG	530.827.198.335	530.827.198.335	537.563.867.651	537.563.867.651	537.563.867.651	537.563.867.651	524.484.932.184	524.484.932.184

Ngày 31 tháng 3 năm 2020

Người lập biểu



Phạm Mạnh Hùng

Kế toán trưởng



Trần Hồng Đăng

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực