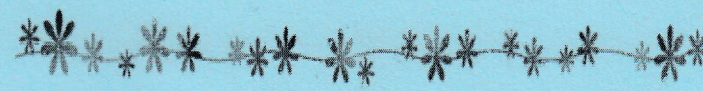


☆☆☆☆☆☆☆☆☆☆☆☆☆☆☆☆

**CÔNG TY TNHH MTV CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**  
**PHƯỜNG TÂN PHÚ – TX. ĐỒNG XOÀI – TỈNH BÌNH PHƯỚC**  
**SỐ ĐIỆN THOẠI: 0651.3881.948    FAX: 0651.3881.949**  
**MÃ SỐ THUẾ: 3800228182**

-----\*\*\*\*\*-----

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015**



**Y TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

ường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

**ĐẠI CHÍNH**

ng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2015

Mẫu số B 01a – DN  
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/ 12/ 2014 của Bộ Tài Chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

(Dạng đầy đủ)

**6 tháng năm 2015**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số liệu tại ngày 30/06/2015	Số liệu tại ngày 31/12/2014
1	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>			<b>324,345,576,137</b>	<b>271,826,315,057</b>
các khoản tương đương tiền	110	V.01	33,431,985,111	29,310,520,964
	111		6,762,264,389	1,921,501,045
	112		26,669,720,722	27,389,019,919
khoản tương đương tiền	120			
trợ tài chính ngắn hạn	121			
g khoản kinh doanh	122			
ồng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	123			
ư nắm giữ đến ngày đáo hạn	130		280,863,359,551	232,646,761,945
<b>khoản phải thu ngắn hạn</b>				
thu ngắn hạn của khách hàng	131		5,939,167,396	4,054,268,624
ước cho người bán ngắn hạn	132		139,720,000	79,020,000
thu nội bộ ngắn hạn	133		273,772,083,155	228,801,434,925
thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
thu về cho vay ngắn hạn	135			
thu ngắn hạn khác	136	V.02	1,012,389,000	388,350,672
ồng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			(676,312,276)
ản thiếu chờ xử lý	139			
<b>g tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>10,050,231,475</b>	<b>9,846,194,731</b>
g tồn kho	141	V.03	10,050,231,475	9,846,194,731
ồng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>ản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>			<b>22,837,417</b>
phí trả trước ngắn hạn	151			22,837,417
ế GTGT được khấu trừ	152			
ế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
o dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
ản ngắn hạn khác	155			
	199			
<b>TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>			<b>52,034,075,993</b>	<b>54,957,052,499</b>
<b>khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>(572,915,276)</b>	
thu dài hạn của khách hàng	211			
ước cho người bán dài hạn	212			
kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
thu nội bộ dài hạn	214			
thu về cho vay dài hạn	215			
thu dài hạn khác	216	V.04	103,397,000	
ồng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(676,312,276)	
<b>ản cố định</b>	<b>220</b>		<b>46,727,739,818</b>	<b>48,748,727,931</b>

# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2015

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số liệu tại ngày 30/06/2015	Số liệu tại ngày 31/12/2014
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	46,709,574,495	48,726,812,608
- Nguyên giá	222		96,921,321,047	96,254,220,460
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(50,211,746,552)	(47,527,407,852)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	18,165,323	21,915,323
- Nguyên giá	228		3,592,169,166	3,592,169,166
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,574,003,843)	(3,570,253,843)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>4,051,339,520</b>	<b>4,014,296,846</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.07	4,051,339,520	4,014,296,846
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
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			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1,827,911,931</b>	<b>2,194,027,722</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	1,827,911,931	2,194,027,722
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>376,379,652,130</b>	<b>326,783,367,556</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số liệu tại ngày 30/06/2015</b>	<b>Số liệu tại ngày 31/12/2014</b>
1	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>184,035,485,259</b>	<b>164,302,644,024</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>12,227,638,249</b>	<b>14,774,724,339</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1,602,830,181	2,949,933,412
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		500,807,864	352,739,114
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.09	2,086,323,018	1,342,241,051
4. Phải trả người lao động	314		2,029,819,235	3,239,560,148
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,424,211,728	
6. Phải trả nội bộ	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			18,491,278
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.10	1,027,471,470	1,095,959,250
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			1,566,610,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3,556,174,753	4,209,190,086
13. Quỹ bình ổn giá	323			

# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2015

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số liệu tại ngày 30/06/2015	Số liệu tại ngày 31/12/2014
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>171,807,847,010</b>	<b>149,527,919,685</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 nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11	171,807,847,010	149,527,919,685
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			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>192,344,166,871</b>	<b>162,480,723,532</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.12</b>	<b>192,344,166,871</b>	<b>162,480,723,532</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		51,410,226,669	51,410,226,669
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		7,705,336,915	7,705,336,915
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			174,200,000
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		6,277,779,153	1,514,320,719
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1,514,320,719	(3,257,694,912)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,763,458,434	4,772,015,631
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		126,950,824,134	101,676,639,229
	<b>429</b>			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431	V.14		
2. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>376,379,652,130</b>	<b>326,783,367,556</b>

Lập, Ngày 30 Tháng 07 Năm 2015

Người lập phiếu

(Ký, họ tên)

*Nga*

*Trương Thị Tố Nga*

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

*Phạm Thị Loan*

*Phạm Thị Loan*

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Trần Xuân Hoàng*

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2015

Mẫu số B 02a – DN  
(Ban hành theo QĐ số 200/2014/QĐ-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

(Dạng đầy đủ)

6 tháng đầu năm 2015

Đơn vị tính: Đồng.

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	6 tháng đầu năm		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối tháng này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	01	VI.15	20,693,370,245	19,932,190,971	20,693,370,245	19,932,190,971
2. Các khoản giảm trừ	03	VI.16	817,101	2,184,088	817,101	2,184,088
<b>3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	10	VI.17	20,692,553,144	19,930,006,883	20,692,553,144	19,930,006,883
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.18	9,773,757,487	10,657,320,753	9,773,757,487	10,657,320,753
<b>5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	20		10,918,795,657	9,272,686,130	10,918,795,657	9,272,686,130
6. Doanh thu tài chính	21	VI.19	530,089,515	482,139,442	530,089,515	482,139,442
7. Chi phí tài chính	22	VI.20	11,814,840	13,390,152	11,814,840	13,390,152
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24		1,080,287,422	972,078,978	1,080,287,422	972,078,978
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,272,963,147	3,724,338,541	4,272,963,147	3,724,338,541
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	30		6,083,819,763	5,045,017,901	6,083,819,763	5,045,017,901
11. Thu nhập khác	31		52,454,545		52,454,545	
12. Chi phí khác	32		22,835,526	6,383,487	22,835,526	6,383,487
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	40		29,619,019	(6,383,487)	29,619,019	(6,383,487)
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	50		6,113,438,782	5,038,634,414	6,113,438,782	5,038,634,414
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.21	1,349,980,348	1,136,011,798	1,349,980,348	1,136,011,798
16. Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.22				
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	60		4,763,458,434	3,902,622,616	4,763,458,434	3,902,622,616
<b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	70					

Bình Phước, ngày 30 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc





Trương Thị Tố Nga

Phạm Thị Loan

Trần Xuân Hoàng

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2015

Mẫu số B 03a – DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

6 tháng đầu năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu	01		20,987,157,070	19,875,382,266
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(5,989,324,067)	(9,315,188,562)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5,989,097,213)	(6,174,292,739)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(11,814,840)	(13,390,152)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1,013,036,450)	(712,532,369)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06			197,686,388
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(3,661,659,413)	(2,772,305,474)
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>4,322,225,087</b>	<b>1,085,359,358</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản	21			(421,965,500)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài	22		52,454,545	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn	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		530,089,515	482,139,442
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>582,544,060</b>	<b>60,173,942</b>

82-C  
 3 TY  
 1 MT  
 1 AT  
 PHI  
 11

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2015

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(783,305,000)	(783,305,000)
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 từ hoạt động tài chính</b>	40		<b>(783,305,000)</b>	<b>(783,305,000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	50		<b>4,121,464,147</b>	<b>362,228,300</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60		<b>29,310,520,964</b>	<b>24,182,150,964</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	70	VII.34	<b>33,431,985,111</b>	<b>24,544,379,264</b>

Bình Phước, ngày 30 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu

Trương Thị Tố Nga

Kế toán trưởng

Phạm Thị Loan

Giám đốc



Trần Xuân Hoàng



Tài khoản	Tên	Dư đầu		Trong kỳ		Lũy kế		Dư cuối	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	16.632.603		4.998.929.691	4.579.870.565	4.998.929.691	4.579.870.565	435.691.729	
111	Tiền mặt	16.632.603		4.998.929.691	4.579.870.565	4.998.929.691	4.579.870.565	435.691.729	
112	Tiền gửi ngân hàng	1.904.868.442		33.030.481,128	28.608.776,910	33.030.481,128	28.608.776,910	6.326.572,660	
112	Tiền gửi ngân hàng	1.904.868.442		33.030.481,128	28.608.776,910	33.030.481,128	28.608.776,910	6.326.572,660	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	27.389.019,919		280.700,803	1.000.000,000	280.700,803	1.000.000,000	26.669.720,722	
1281	Đầu tư ngắn hạn	27.389.019,919		280.700,803	1.000.000,000	280.700,803	1.000.000,000	26.669.720,722	
131	Phải thu của khách hàng	3.701.529,510		25.864.026,991	24.127.196,969	25.864.026,991	24.127.196,969	5.438.359,532	
1311	Phải thu khách hàng tiền nước sinh hoạt	2.411.086,549		18.422.177,161	17.563.586,329	18.422.177,161	17.563.586,329	3.269.677,381	
1312	Phải thu khách hàng tiền lắp đặt								
1313	Phải thu tiền nước cơ quan	534.077,280		7.403.958,995	6.225.267,247	7.403.958,995	6.225.267,247	1.712.769,028	
1314	Phải thu khách hàng ( Lắp đặt và các công trình)	1.096.211,184		7.389.599	148.204,000	7.389.599	148.204,000	955.396,783	
131UT	Ứng trước của khách hàng		339.845,503	30.501,236	190.139,393	30.501,236	190.139,393		499.483,660
133	Thuế GTGT được khấu trừ			346.218,958	346.218,958	346.218,958	346.218,958		
1331	Thuế GTGT khấu trừ			346.218,958	346.218,958	346.218,958	346.218,958		
136	Phải thu nội bộ	228.801,434,925		46.770,807,230	1.800,159,000	46.770,807,230	1.800,159,000	273.772,083,155	
1361	Phải thu nội bộ về vốn đầu tư	228.798,807,741		46.769,422,193	1.800,159,000	46.769,422,193	1.800,159,000	273.768,070,934	
1368	Phải thu nội bộ khác	2.627,184		1.385,037		1.385,037		4.012,221	
138	Phải thu khác	388.350,672		949,878,416	360,893,588	949,878,416	360,893,588	977,335,500	
138	Phải thu khác	388.350,672		22,000	360,841,706	22,000	360,841,706	27,530,966	
1385	Phải thu về cổ phần hóa			3,011,000		3,011,000		3,011,000	
1388	Phải thu khác			946,845,416	51,882	946,845,416	51,882	946,793,534	
139	Dự phòng phải thu khó đòi		676,312,276	676,312,276		676,312,276			
139	Dự phòng phải thu khó đòi		676,312,276	676,312,276		676,312,276			
141	Tạm ứng			121,563,236	86,509,736	121,563,236	86,509,736	35,053,500	
141	Tạm ứng			121,563,236	86,509,736	121,563,236	86,509,736	35,053,500	
142	Chi phí trả trước ngắn hạn	22,837,417		(22,837,417)		(22,837,417)			
142	Chi phí trả trước	22,837,417		(22,837,417)		(22,837,417)			
152	Nguyên liệu, vật liệu	9,767,732,446		1,206,767,079	1,520,258,848	1,206,767,079	1,520,258,848	9,454,240,677	
152	Nguyên vật liệu	9,767,732,446		1,206,767,079	1,520,258,848	1,206,767,079	1,520,258,848	9,454,240,677	



153	Công cụ, dụng cụ		371,490,000	71,471,000	371,490,000	71,471,000	300,019,000	
153	Công cụ dụng cụ		371,490,000	71,471,000	371,490,000	71,471,000	300,019,000	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	78,462,285	10,485,470,918	10,267,961,405	10,485,470,918	10,267,961,405	295,971,798	
154	Chi phí SXKD dở dang	78,462,285	10,485,470,918	10,267,961,405	10,485,470,918	10,267,961,405	295,971,798	
211	Tài sản cố định hữu hình	96,254,220,460	1,421,100,000	753,999,413	1,421,100,000	753,999,413	96,921,321,047	
2111	Nhà cửa vật kiến trúc	23,775,741,776					23,775,741,776	
2112	Máy móc thiết bị	8,847,112,259	593,500,000	625,379,913	593,500,000	625,379,913	8,815,232,346	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	62,472,700,396		69,023,500		69,023,500	62,403,676,896	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	819,888,177	827,600,000	59,596,000	827,600,000	59,596,000	1,587,892,177	
2118	Tài sản cố định khác	338,777,852					338,777,852	
213	Tài sản cố định vô hình	3,592,169,166					3,592,169,166	
213	Tài sản cố định vô hình	3,592,169,166					3,592,169,166	
214	Hao mòn tài sản cố định		51,097,661,695	3,442,088,113	753,999,413	3,442,088,113	53,785,750,395	
21411	Hao mòn TSCĐ là nhà cửa vật kiến trúc		11,133,950,876	1,054,638,156		1,054,638,156	12,188,589,032	
21412	Hao mòn TSCĐ là máy móc thiết bị		6,806,637,685	291,279,052	625,379,913	291,279,052	6,472,536,824	
21413	Hao mòn TSCĐ là phương tiện vận tải, truyền dẫn		28,783,275,980	2,074,621,662	69,023,500	2,074,621,662	30,788,874,142	
21414	Hao mòn TSCĐ là Thiết bị dụng cụ quản lý		661,914,633	17,799,243	59,596,000	17,799,243	620,117,876	
21418	Hao mòn TSCĐ khác		141,628,678				141,628,678	
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		3,570,253,843	3,750,000		3,750,000	3,574,003,843	
229	Dự phòng tổn thất tài sản		(676,312,276)		(676,312,276)		676,312,276	
229	Dự phòng tổn thất tài sản		(676,312,276)		(676,312,276)		676,312,276	
241	Xây dựng cơ bản dở dang	4,014,296,846	37,042,674	37,042,674	37,042,674	37,042,674	4,051,339,520	
241	Xây dựng cơ bản dở dang	4,014,296,846	37,042,674	37,042,674	37,042,674	37,042,674	4,051,339,520	
242	Chi phí trả trước	2,194,027,722	623,413,698	989,529,489	623,413,698	989,529,489	1,827,911,931	
242	Chi phí trả trước	2,194,027,722	623,413,698	989,529,489	623,413,698	989,529,489	1,827,911,931	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược		103,397,000		103,397,000		103,397,000	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược		103,397,000		103,397,000		103,397,000	
315	Nợ dài hạn đến hạn trả		1,566,610,000		1,566,610,000			
315	Nợ dài hạn đến hạn trả		1,566,610,000		1,566,610,000			
331	Phải trả cho người bán		2,870,913,412	2,240,552,767	3,648,355,998	2,240,552,767	1,463,110,181	
331	Phải trả người bán		2,949,933,412	2,031,167,767	3,378,970,998	2,031,167,767	1,602,130,181	
331UT	Ứng trước người bán	79,020,000	269,385,000	209,385,000	269,385,000	209,385,000	139,020,000	
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		1,342,241,051	3,673,166,321	2,929,084,354	3,673,166,321	2,086,323,018	
3331	Thuế GTGT		132,677,241	1,077,462,926	795,236,731	1,077,462,926	414,903,436	
3334	Thuế TNDN		513,036,450	1,349,980,348	1,013,036,450	1,349,980,348	849,980,348	
3335	Thuế TNCN		60,571,208	84,843,073	133,330,927	84,843,073	12,083,354	

3336	Thuế tài nguyên	9,848,115	80,164,137	95,278,293	80,164,137	95,278,293	24,962,271
3337	Thuế nhà đất		2,813,328	2,813,328	2,813,328	2,813,328	
3338	Các loại thuế khác		7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	
3339	Phí, lệ phí	626,108,037	897,502,781	1,055,788,353	897,502,781	1,055,788,353	784,393,609
<b>334</b>	<b>Phải trả người lao động</b>	<b>3,239,560,148</b>	<b>6,354,984,282</b>	<b>5,145,243,369</b>	<b>6,354,984,282</b>	<b>5,145,243,369</b>	<b>2,029,819,235</b>
334	Phải trả CNV	3,239,560,148	6,354,984,282	5,145,243,369	6,354,984,282	5,145,243,369	2,029,819,235
<b>335</b>	<b>Chi phí phải trả</b>			<b>1,424,211,728</b>		<b>1,424,211,728</b>	<b>1,424,211,728</b>
335	Chi phí phải trả			1,424,211,728		1,424,211,728	1,424,211,728
<b>338</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>	<b>1,114,450,528</b>	<b>753,135,870</b>	<b>666,156,812</b>	<b>753,135,870</b>	<b>666,156,812</b>	<b>1,027,471,470</b>
3382	Kinh phí công đoàn	426,650	51,382,345	78,427,165	51,382,345	78,427,165	27,471,470
3383	Bảo hiểm xã hội		463,231,730	463,231,730	463,231,730	463,231,730	
3384	Bảo hiểm y tế		80,174,723	80,174,723	80,174,723	80,174,723	
3386	Bảo hiểm thất nghiệp		23,857,440	23,857,440	23,857,440	23,857,440	
3387	Doanh thu chưa thực hiện	18,491,278	18,491,278		18,491,278		
33881	Phải trả các đối tượng khác	1,095,532,600	104,222,584	8,689,984	104,222,584	8,689,984	1,000,000,000
3389	Bảo hiểm thất nghiệp		11,775,770	11,775,770	11,775,770	11,775,770	
<b>341</b>	<b>Vay và nợ thuế tài chính</b>	<b>149,527,919,685</b>	<b>(783,305,000)</b>	<b>21,496,622,325</b>	<b>(783,305,000)</b>	<b>21,496,622,325</b>	<b>171,807,847,010</b>
341	Vay và nợ thuế tài chính	149,527,919,685	(783,305,000)	21,496,622,325	(783,305,000)	21,496,622,325	171,807,847,010
<b>353</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>	<b>4,209,190,086</b>	<b>827,215,333</b>	<b>174,200,000</b>	<b>827,215,333</b>	<b>174,200,000</b>	<b>3,556,174,753</b>
353	Quỹ khen thưởng phúc lợi	4,209,190,086	827,215,333		827,215,333		3,381,974,753
3534	Quỹ thưởng ban điều hành Công ty			174,200,000		174,200,000	174,200,000
<b>411</b>	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>51,410,226,669</b>					<b>51,410,226,669</b>
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	51,410,226,669					51,410,226,669
<b>414</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>7,705,336,915</b>					<b>7,705,336,915</b>
414	Quỹ đầu tư và phát triển	7,705,336,915					7,705,336,915
<b>418</b>	<b>Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu</b>	<b>174,200,000</b>	<b>174,200,000</b>		<b>174,200,000</b>		
418	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu ( Quỹ thưởng		174,200,000		174,200,000		
<b>421</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>1,514,320,719</b>	<b>613,603,898</b>	<b>5,377,062,332</b>	<b>613,603,898</b>	<b>5,377,062,332</b>	<b>6,277,779,153</b>
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước			3,257,694,912		3,257,694,912	
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay	4,772,015,631	613,603,898	5,377,062,332	613,603,898	5,377,062,332	9,535,474,065
<b>441</b>	<b>Nguồn vốn đầu tư XD CB</b>	<b>101,676,639,229</b>		<b>25,274,184,905</b>		<b>25,274,184,905</b>	<b>126,950,824,134</b>
441	Nguồn vốn đầu tư xây dựng dựng cơ bản	101,676,639,229		25,274,184,905		25,274,184,905	126,950,824,134
<b>511</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		<b>20,693,370,245</b>	<b>20,693,370,245</b>	<b>20,693,370,245</b>	<b>20,693,370,245</b>	
5111	Doanh thu tiền lắp đặt		760,758,667	760,758,667	760,758,667	760,758,667	
5112	Doanh thu tiền nước sinh hoạt		19,905,549,010	19,905,549,010	19,905,549,010	19,905,549,010	
5113	Doanh thu bán lẻ vật tư ngành nước		27,062,568	27,062,568	27,062,568	27,062,568	

515	Doanh thu hoạt động tài chính	530,089,515	530,089,515	530,089,515	530,089,515	530,089,515
515	Doanh thu hoạt động tài chính	530,089,515	530,089,515	530,089,515	530,089,515	530,089,515
521	Các khoản giảm trừ doanh thu	817,101	817,101	817,101	817,101	817,101
52131	Hàng bán bị trả lại - Nước	817,101	817,101	817,101	817,101	817,101
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp	2,863,491,395	2,863,491,395	2,863,491,395	2,863,491,395	2,863,491,395
621	CPNVLT	2,863,491,395	2,863,491,395	2,863,491,395	2,863,491,395	2,863,491,395
622	Chi phí nhân công trực tiếp	462,218,134	462,218,134	462,218,134	462,218,134	462,218,134
622	CPNCTT	462,218,134	462,218,134	462,218,134	462,218,134	462,218,134
627	Chi phí sản xuất chung	7,160,621,373	7,160,621,373	7,160,621,373	7,160,621,373	7,160,621,373
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng	1,455,171,421	1,455,171,421	1,455,171,421	1,455,171,421	1,455,171,421
6272	Chi phí vật liệu	22,949,291	22,949,291	22,949,291	22,949,291	22,949,291
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất	52,873,495	52,873,495	52,873,495	52,873,495	52,873,495
6274	Khấu hao tài sản cố định	3,332,012,143	3,332,012,143	3,332,012,143	3,332,012,143	3,332,012,143
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,186,843,962	2,186,843,962	2,186,843,962	2,186,843,962	2,186,843,962
6278	Chi phí bằng tiền khác	110,771,061	110,771,061	110,771,061	110,771,061	110,771,061
632	Giá vốn hàng bán	9,773,757,487	9,773,757,487	9,773,757,487	9,773,757,487	9,773,757,487
6321	Giá vốn lắp đặt đồng hồ	613,481,824	613,481,824	613,481,824	613,481,824	613,481,824
6322	Giá vốn nước sinh hoạt	9,137,703,300	9,137,703,300	9,137,703,300	9,137,703,300	9,137,703,300
6323	Giá vốn bán lẻ vật tư	22,572,363	22,572,363	22,572,363	22,572,363	22,572,363
635	Chi phí tài chính	11,814,840	11,814,840	11,814,840	11,814,840	11,814,840
635	Chi phí tài chính	11,814,840	11,814,840	11,814,840	11,814,840	11,814,840
641	Chi phí bán hàng	1,080,717,422	1,080,717,422	1,080,717,422	1,080,717,422	1,080,717,422
6411	Chi phí nhân viên bán hàng	87,546,156	87,546,156	87,546,156	87,546,156	87,546,156
6412	Chi phí vật liệu, bao bì	971,571,266	971,571,266	971,571,266	971,571,266	971,571,266
6418	Chi phí khác bằng tiền	21,600,000	21,600,000	21,600,000	21,600,000	21,600,000
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp	4,272,963,147	4,272,963,147	4,272,963,147	4,272,963,147	4,272,963,147
6421	Chi phí nhân viên quản lý	3,576,333,631	3,576,333,631	3,576,333,631	3,576,333,631	3,576,333,631
6422	Chi phí vật liệu quản lý	56,826,643	56,826,643	56,826,643	56,826,643	56,826,643
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng	104,872,458	104,872,458	104,872,458	104,872,458	104,872,458
6424	Chi phí khấu hao tài sản cố định	110,075,970	110,075,970	110,075,970	110,075,970	110,075,970
6425	Thuế, phí và lệ phí	9,813,328	9,813,328	9,813,328	9,813,328	9,813,328
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài	68,551,675	68,551,675	68,551,675	68,551,675	68,551,675
6428	Chi phí bằng tiền khác	346,489,442	346,489,442	346,489,442	346,489,442	346,489,442
711	Thu nhập khác	52,454,545	52,454,545	52,454,545	52,454,545	52,454,545
711	Doanh thu khác	52,454,545	52,454,545	52,454,545	52,454,545	52,454,545
811	Chi phí khác	22,835,526	22,835,526	22,835,526	22,835,526	22,835,526

811	Chi phí khác	22,835,526	22,835,526	22,835,526	22,835,526	22,835,526	22,835,526	
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	1,349,980,348	1,349,980,348	1,349,980,348	1,349,980,348	1,349,980,348	1,349,980,348	
8211	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1,349,980,348	1,349,980,348	1,349,980,348	1,349,980,348	1,349,980,348	1,349,980,348	
911	Xác định kết quả kinh doanh	21,888,701,102	21,888,701,102	21,888,701,102	21,888,701,102	21,888,701,102	21,888,701,102	
911	Kết quả kinh doanh	21,888,701,102	21,888,701,102	21,888,701,102	21,888,701,102	21,888,701,102	21,888,701,102	
<b>Tổng cộng</b>		<b>381,802,142,828</b>	<b>381,802,142,828</b>	<b>213,590,166,733</b>	<b>213,590,166,733</b>	<b>213,590,166,733</b>	<b>213,590,166,733</b>	<b>434,097,385,509</b>

Lập biểu

*Nga*

*Trương Thị Tố Nga*

Kế toán trưởng

*Phạm Thị Loan*

*Phạm Thị Loan*

Ngày tháng năm

Giám đốc

*Trần Xuân Hoàng*

*Trần Xuân Hoàng*



# **CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Năm 2015*

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

#### **1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty TNHH MTV Cấp thoát nước Bình Phước ( tiền thân là Công ty Cấp thoát nước Bình Phước) là Công ty 100% vốn Nhà nước trực thuộc Ủy ban nhân dân tỉnh Bình Phước, được thành lập theo Quyết định số 2851/QĐ-UBND ngày 24 tháng 12 năm 2008 của Ủy ban nhân dân Tỉnh Bình Phước về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty Cấp thoát nước Bình Phước thành Công ty TNHH MTV Cấp thoát nước Bình Phước. Công ty đi vào hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3800228182 lần đầu ngày 30 tháng 12 năm 2008 và thay đổi lần thứ hai ngày 09 tháng 12 năm 2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Phước cấp.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Phường Tân Phú , Thị xã Đồng Xoài, tỉnh Bình Phước.

#### **2. Lĩnh vực kinh doanh**

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là : Sản xuất

#### **3. Ngành nghề kinh doanh :**

Hoạt động chính của Công ty là :

- Thi công xây lắp sửa chữa công trình cấp thoát nước và dân dụng ;
- Khai thác, xử lý, cung cấp nước sạch phục vụ cho sinh hoạt và kinh doanh ;
- Khoan thăm dò và khai thác nước ngầm ;
- Tư vấn, khảo sát, thiết kế, lập dự án, dự toán, đầu tư xây dựng các công trình cấp nước và dân dụng, giám sát kỹ thuật các công trình cấp thoát nước và dân dụng ;
- Kinh doanh vật tư và các dịch vụ chuyên ngành cấp thoát nước.

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

#### **1. Kỳ kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

#### **2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

### **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

#### **2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

## 3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

### 2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

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

### 3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 30 năm
- Máy móc, thiết bị	5 - 12 năm
- Phương tiện vận tải	6 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng	3 - 6 năm
- Các tài sản khác	3 - 10 năm

### 4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu

1022  
CÔ  
TNH  
P T  
BIN  
(G.X)

## **CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

---

hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

#### **5. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Chi phí thành lập;
- Chi phí trước hoạt động/ chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo);
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;
- Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử phát sinh lớn;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Lỗi chênh lệch tỷ giá của giai đoạn đầu tư xây dựng cơ bản;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

#### **6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

#### **7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

##### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

# **CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

---

## *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

## *Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

## **8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

## **9. 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**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.



# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

### V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VND

#### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối 6 tháng	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	435,691,729	16,632,603
Tiền gửi ngân hàng	6,326,572,660	1,904,868,442
- Ngân hàng Công thương Bình Phước	706,430,047	883,335,734
- Ngân hàng NN và PTNT Bình Phước	1,267,102,104	518,709,172
- Ngân hàng NN và PTNT Bình Long	608,478,193	3,671,875
- Ngân hàng NN và PTNT Phước Long	98,594,920	36,905,677
- Ngân hàng Phát triển Bình Phước	1,244,362	1,244,362
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Bình Phước	18,868,104	44,177,655
- Ngân hàng Nam Á	3,625,815,271	321,251,708
- Ngân hàng NN và PTNT Bình Phước (TK lương)	39,659	95,572,259
Các khoản tương đương tiền	26,669,720,722	27,389,019,919
- Tiền gửi tại NH công thương tỉnh	12,226,405,324	12,058,458,333
- Tiền gửi tại Ngân hàng Nam Á	10,191,500,998	11,132,919,086
- Tiền gửi có kỳ hạn 3 tháng NH NN&PTNT tỉnh	4,251,814,400	4,197,642,500
<b>Cộng</b>	<b>33,431,985,111</b>	<b>29,310,520,964</b>

#### 2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối 6 tháng	Số đầu năm
- Phải thu lãi tiền gửi NH		195,270,614
- Phải thu về cổ phần hoá	3,011,000	
- Thuế GTGT đầu vào chưa được khấu trừ	16,030,455	16,030,455
- Phải thu về Thuế TNCN	84,843,073	165,549,092
- Phải thu BQLDA	861,950,461	
- Phải thu đối tượng khác	11,500,511	11,500,511
- Tạm ứng của nhân viên	35,053,500	
<b>Cộng</b>	<b>1,012,389,000</b>	<b>388,350,672</b>

#### 3. Hàng tồn kho

	Số cuối 6 tháng	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	9,454,240,677	9,767,732,446
- Công cụ, dụng cụ	300,019,000	
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	295,971,798	78,462,285
- Thành phẩm		
- Hàng hoá		
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>10,050,231,475</b>	<b>9,846,194,731</b>

# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

*Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)*

---

### 4. Phải thu dài hạn khác

	<u>Số cuối 6 tháng</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	103,397,000	
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<u><u>103,397,000</u></u>	

# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CÁP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình								
Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Cộng		
<b>I. Nguyên giá</b>								
Số dư đầu kỳ	23,775,741,776	8,847,112,259	62,472,700,396	819,888,177	338,777,852	<b>96,254,220,460</b>		
- Mua trong kỳ		593,500,000		827,600,000		1,421,100,000		
- Đầu tư XD CB hoàn thành								
- Tăng khác								
- Chuyển sang BĐS đầu tư		(625,379,913)	(69,023,500)	(59,596,000)		(753,999,413)		
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giám khác								
Số dư cuối kỳ	23,775,741,776	8,815,232,346	62,403,676,896	1,587,892,177	338,777,852	<b>96,921,321,047</b>		
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
Số dư đầu kỳ	(11,133,950,876)	(6,806,637,685)	(28,783,275,980)	(661,914,633)	(141,628,678)	<b>(47,527,407,852)</b>		
- Số khấu hao trong kỳ	(1,054,638,156)	(291,279,052)	(2,074,621,662)	(17,799,243)		(3,438,338,113)		
- Tăng khác								
- Chuyển sang BĐS đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán		625,379,913	69,023,500	59,596,000		753,999,413		
- Giám khác								
Số dư cuối kỳ	(12,188,589,032)	(6,472,536,824) #	(30,788,874,142) #	(620,117,876) #	(141,628,678)	<b>(50,211,746,552)</b>		
<b>III. Giá trị còn lại</b>								
1. Tại ngày đầu kỳ	12,641,790,900	2,040,474,574	33,689,424,416	157,973,544	197,149,174	<b>48,726,812,608</b>		
2. Tại ngày cuối kỳ	11,587,152,744	2,342,695,522	31,614,802,754	967,774,301	197,149,174	<b>46,709,574,495</b>		

- Nguyên giá TSCĐ đã tạm tính đưa vào sử dụng nhưng chưa quyết toán:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết 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 chưa thực hiện:

0



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

<b>Khoản mục</b>	<b>TSCĐ vô hình khác</b>	<b>Cộng</b>
<b>I. Nguyên giá</b>		
Số dư đầu kỳ	3,592,169,166	3,592,169,166
- Mua trong kỳ		-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp		-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		-
- Tăng khác		-
- Thanh lý, nhượng bán		-
- Giảm khác		-
Số dư cuối kỳ	<u>3,592,169,166</u>	<u>3,592,169,166</u>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
Số dư đầu kỳ	(3,570,253,843)	(3,570,253,843)
- Số khấu hao trong kỳ	(3,750,000)	(3,750,000)
- Tăng khác		-
- Thanh lý, nhượng bán		-
- Giảm khác		-
Số dư cuối kỳ	<u>(3,574,003,843)</u>	<u>(3,574,003,843)</u>
<b>III. Giá trị còn lại</b>		
1. Tại ngày đầu kỳ	21,915,323	21,915,323
2. Tại ngày cuối kỳ	<u>18,165,323</u>	<u>18,165,323</u>

**7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	<b>Số cuối 6 tháng</b>	<b>Số đầu năm</b>
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
- Công trình nâng cấp nhà máy nước Đồng Xoài	1,052,806,357	1,052,806,357
- Công trình Hệ thống cấp nước KCN Chơn Thành	492,475,251	492,475,251
- Công trình Nhà máy nước Phước Long	143,390,909	143,390,909
- Hệ thống thoát nước và xử lý nước thải TX.Đồng Xoài	2,042,940,170	2,042,940,170
- Công trình đường dây trung hạ thế và TBA cấp nguồn cho trạm bơm KCN Minh Hưng III	55,755,235	55,755,235
- Công trình cấp nước KCN Bắc Đồng Phú	203,146,834	203,146,834
- Tuyến ống chuyển tải nước D150	60,824,764	23,782,090
<b>Cộng</b>	<u>4,051,339,520</u>	<u>4,014,296,846</u>

# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

*Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)*

### 8. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối 6 tháng</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Giá trị Công cụ dụng cụ phân bổ trong kỳ	1,827,911,931	2,194,027,722
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
<b>Cộng</b>	<b><u>1,827,911,931</u></b>	<b><u>2,194,027,722</u></b>

### 9. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số cuối 6 tháng</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Thuế GTGT	414,903,436	132,677,241
- Thuế TTĐB		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	849,980,348	513,036,450
- Thuế thu nhập cá nhân	12,083,354	60,571,208
- Thuế tài nguyên	24,962,271	9,848,115
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	784,393,609	626,108,037
<b>Cộng</b>	<b><u>2,086,323,018</u></b>	<b><u>1,342,241,051</u></b>

### 10. Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối 6 tháng</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tài sản thừa chờ giải quyết		
Kinh phí công đoàn	27,471,470	426,650
Bảo hiểm xã hội		
Bảo hiểm y tế		
Phải trả về cổ phần hóa		
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,000,000,000	1,095,532,600
<b>Cộng</b>	<b><u>1,027,471,470</u></b>	<b><u>1,095,959,250</u></b>

### 11. Vay và nợ dài hạn

	<u>Số cuối 6 tháng</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Vay dài hạn</b>	<b><u>171,807,847,010</u></b>	<b><u>149,527,919,685</u></b>
- Vay ngân hàng Đầu tư & Phát triển Bình Phước (1)	10,966,258,797	10,182,953,797
- Vay Bộ Tài Chính (2)	160,841,588,213	139,344,965,888
<b>- Nợ dài hạn</b>		
<b>Cộng</b>	<b><u>171,807,847,010</u></b>	<b><u>149,527,919,685</u></b>

(1) Đây là khoản vay dài hạn ODA phục vụ cho Dự án "Hiện đại hóa hệ thống cấp nước Thị xã Đồng Xoài" có thời hạn 20 năm được ký với Ngân hàng Phát triển Bình Phước theo Hợp đồng số 01/HDTDNN ngày 9/3/2000 với số tiền vay ban đầu là 29.046 triệu đồng. Gốc vay được trả đều hàng năm với số tiền 1.566 triệu đồng/năm.

# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

(2) Đây là khoản vay dài hạn của Ngân hàng Thế Giới phục vụ cho Tiểu dự án Mở rộng hệ thống cấp nước TX Đồng Xoài trong khuôn khổ Dự án Cấp nước và nước thải Đô thị Việt Nam" theo hiệp định vay phụ giữa Bộ Tài chính và Công ty TNHH MTV Cấp Thoát Nước Bình Phước có thời hạn 25 năm với hạn mức tín dụng là 270.000 triệu đồng

### 12. Vốn chủ sở hữu

#### a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (theo phụ lục)

#### b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Số cuối 6 tháng	Số đầu năm
Vốn góp của Nhà nước	51,410,226,669	51,410,226,669
Vốn góp của các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>	<b>51,410,226,669</b>	<b>51,410,226,669</b>

#### c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu

	Số cuối 6 tháng	Số đầu năm
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	51,410,226,669	51,419,026,669
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		8,800,000
+ Vốn góp cuối năm	<b>51,410,226,669</b>	<b>51,410,226,669</b>

### 13. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Số cuối 6 tháng	Số đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoàn trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		

### 14. Nguồn kinh phí

	Số cuối 6 tháng	Số đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CÁP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

*Cho Quý II năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015*

***Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)***

**12** **Vốn chủ sở hữu**

**a** **Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm 2014</b>	<b>51,419,026,669</b>	<b>6,259,646,035</b>	<b>263,760,200</b>	<b>1,096,115,274</b>	<b>31,250,573,909</b>	<b>90,289,122,087</b>
<i>Tăng vốn trong năm trước</i>		<b>1,445,690,880</b>	<b>174,200,000</b>	<b>4,818,969,599</b>	<b>70,426,065,320</b>	<b>76,864,925,799</b>
- Tăng vốn trong năm					70,426,065,320	70,426,065,320
- B/s quỹ ĐTPT từ lợi nhuận còn lại năm trước		1,445,690,880				1,445,690,880
- Trích quỹ thưởng VCQL 2014			174,200,000			174,200,000
Lãi trong năm trước				4,818,969,599		4,818,969,599
Tăng khác						
<i>Giảm vốn trong năm trước</i>	<b>8,800,000</b>		<b>263,760,200</b>	<b>4,400,764,154</b>		<b>4,673,324,354</b>
- Trích thưởng VCQL 2014				174,200,000		174,200,000
- Trích quỹ KTPL 2014				1,684,758,000		1,684,758,000
- Trích quỹ ĐTPT 2014				1,445,690,880		1,445,690,880
- Chi thường ban điều hành			263,760,200			263,760,200
- Nộp vào NS lợi nhuận 2013	8,800,000			1,096,115,274		1,104,915,274
<b>Số dư đầu năm 2015</b>	<b>51,410,226,669</b>	<b>7,705,336,915</b>	<b>174,200,000</b>	<b>1,514,320,719</b>	<b>101,676,639,229</b>	<b>162,480,723,532</b>
<b>Tăng trong 6 tháng đầu năm 2015</b>				<b>4,763,458,434</b>	<b>25,274,184,905</b>	<b>30,037,643,339</b>
- Tăng vốn trong kỳ					25,274,184,905	25,274,184,905
- Lãi trong kỳ				4,763,458,434		4,763,458,434
<b>Giảm trong năm nay:</b>			<b>174,200,000</b>			<b>174,200,000</b>
Giảm do chuyển số dư sang TK 3534			174,200,000			174,200,000
Trả lại vốn cho Ngân sách Nhà nước						
Trích lập quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu						
Giảm khác						
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>51,410,226,669</b>	<b>7,705,336,915</b>		<b>6,277,779,153</b>	<b>126,950,824,134</b>	<b>192,344,166,871</b>

10/06/2015 N M (2)

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC**

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

<b>15. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>6 tháng/ 2015</b>	<b>6 tháng/ 2014</b>
Doanh thu bán hàng	19,932,611,578	18,258,654,729
- Nước sinh hoạt	19,905,549,010	18,233,366,893
- Bán lẻ vật tư	27,062,568	25,287,836
Doanh thu cung cấp dịch vụ	760,758,667	1,673,536,242
- Lắp đặt đồng hồ nước	760,758,667	1,673,536,242
- Dịch vụ khác		
<b>Cộng</b>	<b>20,693,370,245</b>	<b>19,932,190,971</b>
<b>16. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>6 tháng/ 2015</b>	<b>6 tháng/ 2014</b>
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại	817,101	2,184,088
Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
Thuế TTĐB		
Thuế xuất khẩu		
- Nước sinh hoạt	817,101	
- Lắp đặt đồng hồ		2,184,088
<b>Cộng</b>	<b>817,101</b>	<b>2,184,088</b>
<b>17. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>6 tháng/ 2015</b>	<b>6 tháng/ 2014</b>
Doanh thu bán hàng	19,931,794,477	18,258,654,729
- Nước sinh hoạt	19,904,731,909	18,233,366,893
- Bán lẻ vật tư	27,062,568	25,287,836
Doanh thu cung cấp dịch vụ	760,758,667	1,671,352,154
- Lắp đặt và cho thuê đồng hồ nước	760,758,667	1,671,352,154
- Dịch vụ khác		
<b>Cộng</b>	<b>20,692,553,144</b>	<b>19,930,006,883</b>
<b>18. Giá vốn hàng bán</b>	<b>6 tháng/ 2015</b>	<b>6 tháng/ 2014</b>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	9,160,275,663	9,256,600,236
- Nước sinh hoạt	9,137,703,300	9,235,627,423
- Bán lẻ vật tư	22,572,363	20,972,813
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	613,481,824	1,400,720,517
- Lắp đặt và cho thuê đồng hồ nước	613,481,824	1,400,720,517
<b>Cộng</b>	<b>9,773,757,487</b>	<b>10,657,320,753</b>



# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

*Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)*

### 19. Doanh thu tài chính

	<u>6 tháng/ 2015</u>	<u>6 tháng/ 2014</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	530,089,515	482,139,442
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Lãi bán hàng trả chậm		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<u><b>530,089,515</b></u>	<u><b>482,139,442</b></u>

### 20. Chi phí tài chính

	<u>6 tháng/ 2015</u>	<u>6 tháng/ 2014</u>
Chi phí lãi vay	11,814,840	13,390,152
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn		
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
<b>Cộng</b>	<u><b>11,814,840</b></u>	<u><b>13,390,152</b></u>

### 21. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	<u>6 tháng/ 2015</u>	<u>6 tháng/ 2014</u>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,349,980,348	1,136,011,798
<b>Cộng</b>	<u><b>1,349,980,348</b></u>	<u><b>1,136,011,798</b></u>

### 22. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	<u>6 tháng/ 2014</u>	<u>6 tháng/ 2014</u>
Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ (*)		
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng (*)		
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả (*)		
<b>Cộng</b>	<u><b>_____</b></u>	<u><b>_____</b></u>

# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH PHƯỚC

Địa chỉ: Phường Tân Phú - Thị xã Đồng Xoài - Tỉnh Bình Phước

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho 6 tháng đầu năm 2015 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2015

*Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)*

### 23. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	<u>6 tháng/ 2014</u>	<u>6 tháng/ 2013</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4,095,156,911	4,463,381,131
Chi phí nhân công	5,581,269,342	5,287,079,300
Chi phí khấu hao TSCĐ	3,442,088,113	3,456,483,859
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,255,395,637	2,245,530,763
Chi phí khác bằng tiền	488,673,831	413,510,886
<b>Cộng</b>	<b><u>15,862,583,834</u></b>	<b><u>15,865,985,939</u></b>

## VII. SỐ LIỆU SO SÁNH

Bình Phước ngày 30 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu



*Trương Thị Cổ Nga*

Kế toán trưởng



Phạm Thị Loan

Giám đốc



Trần Xuân Hoàng

