

Công ty TNHH XD và cấp nước Lai Châu

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2015

Lai Châu, ngày 31 tháng 03 năm 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2015

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		22.171.708.479	21.319.061.287
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.992.944.926	2.316.787.035
1. Tiền	111	V.01	1.992.944.926	2.316.787.035
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		4.817.698.829	4.893.822.926
1. Phải thu khách hàng	131		4.043.623.377	4.391.741.898
2. Trả trước cho người bán	132		718.114.568	444.133.692
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		(9.547.561)	31.871
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	65.508.445	57.915.465
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		7.153.328.234	6.267.558.202
1. Hàng tồn kho	141	V.04	7.153.328.234	6.267.558.202
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8.207.736.490	7.840.893.124
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			169.547.171
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.907.826.887	6.762.776.989
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	343.927.162	48.236.523
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		955.982.441	860.332.441
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		192.734.592.374	193.733.961.938
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		192.734.592.374	193.331.176.850
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	34.400.315.207	34.977.190.412
- Nguyên giá	222		49.924.259.265	49.887.194.265
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15.523.944.058)	(14.910.003.853)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	47.704.857	49.423.608
- Nguyên giá	228		55.000.000	55.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7.295.143)	(5.576.392)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	158.286.572.310	158.304.562.830
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260			402.785.088
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		402.785.088
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		214.906.300.853	215.053.023.225

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		20.883.357.231	20.996.006.772
I. Nợ ngắn hạn	310		10.700.141.789	12.314.308.349
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		1.801.517.019
2. Phải trả người bán	312		5.348.768.622	4.842.814.861
3. Người mua trả tiền trước	313		3.619.247.690	600.000.717
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16		
5. Phải trả người lao động	315		942.229.559	3.859.985.396
6. Chi phí phải trả	316	V.17	520.962.616	774.968.416
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	268.933.302	435.021.940
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323			
II. Nợ dài hạn	330		10.183.215.442	8.681.698.423
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		441.306.853	441.306.853
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	9.741.908.589	8.240.391.570
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		194.022.943.622	194.057.016.453
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	194.022.943.622	194.057.016.453
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		20.214.935.301	20.264.935.301
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		204.018.183	204.018.183
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		108.481.973	108.481.973
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(5.940.876.664)	(5.956.803.833)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		179.436.384.829	179.436.384.829
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		214.906.300.853	215.053.023.225

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản thuê ngoài		24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Đỗ Thúy An

Lập, Ngày 31 tháng 03 năm 2015

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vì Văn Chung

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	5.160.289.858	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	5.160.289.858	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	4.074.480.154	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		1.085.809.704	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1.831.089	
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	31.907.237	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	24		56.350.000	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.004.045.187	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		(4.661.631)	
11. Thu nhập khác	31		20.588.800	
12. Chi phí khác	32			
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		20.588.800	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		15.927.169	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		15.927.169	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Ghi chú: (*) Chỉ tiêu này chỉ áp dụng đối với công ty cổ phần

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đỗ Thúy An

Ngày tháng năm
Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Vì Văn Chung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		8.693.392.906	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.310.692.711)	
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4.532.518.097)	
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(285.913.037)	
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(62.530.000)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		108.832.612	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(2.124.528.783)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		486.042.890	
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.377.564)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.377.564)	
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(50.000.000)	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(300.000.000)	
5. Tiền chi trả nợ 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		(350.000.000)	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		134.665.326	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.316.787.035	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	VII.34	2.451.452.361	

Lập, Ngày tháng năm

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

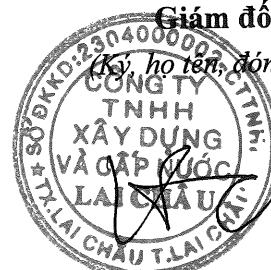
(Ký, họ tên)



Đỗ Thúy An

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vì Văn Chung

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý I năm 2015

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh			Cuối kỳ		
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ lũy kế	Có lũy kế	Nợ	Có
A. Tài khoản trong bảng									
111	Tiền mặt	1.669.684.600		3.724.204.177	5.387.655.794	3.724.204.177	5.387.655.794	6.232.983	
1111	Tiền Việt Nam	1.669.684.600		3.724.204.177	5.387.655.794	3.724.204.177	5.387.655.794	6.232.983	
112	Tiền gửi Ngân hàng	647.102.435		7.385.829.841	6.046.220.333	7.385.829.841	6.046.220.333	1.986.711.943	
1121	Tiền Việt Nam	647.102.435		7.385.829.841	6.046.220.333	7.385.829.841	6.046.220.333	1.986.711.943	
131	Phải thu của khách hàng	3.791.741.181		5.524.196.323	8.891.561.817	5.524.196.323	8.891.561.817	424.375.687	
133	Thuế GTGT được khấu trừ	6.762.776.989		145.049.898		145.049.898		6.907.826.887	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	6.762.776.989		145.049.898		145.049.898		6.907.826.887	
136	Phải thu nội bộ	31.871			9.579.432		9.579.432	(9.547.561)	
1368	Phải thu nội bộ khác	31.871			9.579.432		9.579.432	(9.547.561)	
138	Phải thu khác	57.915.465						57.915.465	
1388	Phải thu khác	57.915.465						57.915.465	
141	Tạm ứng	860.332.441		126.650.000	31.000.000	126.650.000	31.000.000	955.982.441	
142	Chi phí trả trước ngắn hạn	169.547.171		2.500.000	172.047.171	2.500.000	172.047.171		
153	Công cụ, dụng cụ			63.995.682	40.715.682	63.995.682	40.715.682	23.280.000	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	1.164.229.968		16.231.023		16.231.023		1.180.460.991	
1541	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	1.164.229.968		16.231.023		16.231.023		1.180.460.991	
156	Hàng hóa	5.103.328.234		1.177.184.198	330.925.189	1.177.184.198	330.925.189	5.949.587.243	
1561	Giá mua hàng hóa	5.103.328.234		1.177.184.198	330.925.189	1.177.184.198	330.925.189	5.949.587.243	
211	Tài sản cố định hữu hình	49.887.194.265		37.065.000		37.065.000		49.924.259.265	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	892.968.096						892.968.096	
2112	Máy móc, thiết bị	8.427.912.966						8.427.912.966	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	760.173.334						760.173.334	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh				Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ lũy kế	Có lũy kế	Nợ	Có
2118	TSCĐ khác	39.806.139.869		37.065.000		37.065.000		39.843.204.869	
213	Tài sản cố định vô hình	55.000.000						55.000.000	
2135	Phần mềm máy tính	55.000.000						55.000.000	
214	Hao mòn tài sản cố định		14.915.580.245		615.658.956		615.658.956		15.531.239.201
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		14.910.003.853		613.940.205		613.940.205		15.523.944.058
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		5.576.392		1.718.751		1.718.751		7.295.143
241	Xây dựng cơ bản dở dang	158.304.562.830		19.074.480	37.065.000	19.074.480	37.065.000	158.286.572.310	
2412.5	Hệ thống xử lý và cấp nước sinh hoạt thị trấn Phong Thổ	14.733.341.364						14.733.341.364	
2412.6	Xây dựng cơ bản các công trình đơn vị tự làm	143.571.221.466		19.074.480	37.065.000	19.074.480	37.065.000	143.553.230.946	
242	Chi phí trả trước dài hạn	402.785.088		38.215.682	441.000.770	38.215.682	441.000.770		
311	Vay ngắn hạn		1.801.517.019	1.801.517.019		1.801.517.019			
331	Phải trả cho người bán		4.398.681.169	1.308.862.275	1.540.835.160	1.308.862.275	1.540.835.160		4.630.654.054
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	48.236.523		599.281.169	303.590.530	599.281.169	303.590.530	343.927.162	
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp			529.751.169	296.590.530	529.751.169	296.590.530	233.160.639	
33311	Thuế GTGT đầu ra			529.751.169	296.590.530	529.751.169	296.590.530	233.160.639	
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	48.236.523		62.530.000		62.530.000		110.766.523	
3338	Các loại thuế khác			7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000		
334	Phải trả người lao động		3.859.985.396	4.654.852.471	1.737.096.634	4.654.852.471	1.737.096.634		942.229.559
3341	Phải trả công nhân viên BP công ích		1.370.794.435	2.574.765.190	1.653.525.848	2.574.765.190	1.653.525.848		449.555.093
3342	Phải trả công nhân viên BP xây lắp		2.380.364.173	2.035.633.965	10.157.708	2.035.633.965	10.157.708		354.887.916
3343	Tiền lương Giám Đốc Công ty		108.826.788	44.453.316	73.413.078	44.453.316	73.413.078		137.786.550
335	Chi phí phải trả		774.968.416	254.005.800		254.005.800			520.962.616
338	Phải trả, phải nộp khác		435.021.940	600.000.000	426.318.382	600.000.000	426.318.382		261.340.322
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		165.680.719						165.680.719
3383	Bảo hiểm xã hội		241.819.760	600.000.000	350.587.260	600.000.000	350.587.260	7.592.980	
3384	Bảo hiểm y tế		19.077.763		52.429.362		52.429.362		71.507.125

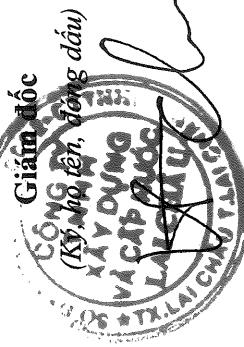
Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh				Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ lũy kế	Có lũy kế	Nợ	Có
3389	Bảo hiểm thất nghiệp		8.443.698		23.301.760		23.301.760		31.745.458
341	Vay dài hạn		8.240.391.570		1.501.517.019		1.501.517.019		9.741.908.589
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		441.306.853						441.306.853
411	Nguồn vốn kinh doanh		20.264.935.301	50.000.000		50.000.000			20.214.935.301
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		20.264.935.301	50.000.000		50.000.000			20.214.935.301
414	Quỹ đầu tư phát triển		204.018.183						204.018.183
415	Quỹ dự phòng tài chính		108.481.973						108.481.973
421	Lợi nhuận chưa phân phối	5.956.803.833			15.927.169		15.927.169	5.940.876.664	
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước	127.301.326						127.301.326	
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay	5.829.502.507			15.927.169		15.927.169	5.813.575.338	
441	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		179.436.384.829						179.436.384.829
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			5.160.289.858	5.160.289.858	5.160.289.858	5.160.289.858		
5111	Doanh thu bán hàng hóa			708.654.234	708.654.234	708.654.234	708.654.234		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			4.451.635.624	4.451.635.624	4.451.635.624	4.451.635.624		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			1.831.089	1.831.089	1.831.089	1.831.089		
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			276.444.788	276.444.788	276.444.788	276.444.788		
627	Chi phí sản xuất chung			3.183.702.741	3.183.702.741	3.183.702.741	3.183.702.741		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.513.695.502	1.513.695.502	1.513.695.502	1.513.695.502		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			584.224.626	584.224.626	584.224.626	584.224.626		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			611.736.567	611.736.567	611.736.567	611.736.567		
6278	Chi phí bằng tiền khác			474.046.046	474.046.046	474.046.046	474.046.046		
632	Giá vốn hàng bán			4.107.084.177	4.107.084.177	4.107.084.177	4.107.084.177		
635	Chi phí tài chính			31.907.237	31.907.237	31.907.237	31.907.237		
641	Chi phí bán hàng			56.350.000	56.350.000	56.350.000	56.350.000		
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			44.100.000	44.100.000	44.100.000	44.100.000		
6418	Chi phí bằng tiền khác			12.250.000	12.250.000	12.250.000	12.250.000		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh				Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ lũy kế	Có lũy kế	Nợ	Có
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1.004.045.187	1.004.045.187	1.004.045.187	1.004.045.187		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			566.132.033	566.132.033	566.132.033	566.132.033		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			31.434.330	31.434.330	31.434.330	31.434.330		
6425	Thuế, phí và lệ phí			7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			390.478.824	390.478.824	390.478.824	390.478.824		
6428	Chi phí bằng tiền khác			9.000.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000		
711	Thu nhập khác			20.588.800	20.588.800	20.588.800	20.588.800		
911	Xác định kết quả kinh doanh			5.182.709.747	5.182.709.747	5.182.709.747	5.182.709.747		
	Cộng	234.881.272.894	234.881.272.894	46.553.668.662	46.553.668.662	46.553.668.662	46.553.668.662	232.033.461.480	232.033.461.480

Người lập
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày tháng năm



Vũ Văn Chung

Đỗ Thúy An

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2015

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn:
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp, sản xuất, dịch vụ, thương mại
- 3- Ngành nghề kinh doanh:
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày .../.../..... kết thúc vào ngày...../.../.....): Từ ngày 1/1/2015 đến ngày 31/12/2015
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: 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 Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng 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
- 3- Hình thức kế toán áp dụng:

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước:
 - Chi phí khác:
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Công ty TNHH Xây Dựng và Cấp Nước Lai Châu
Phố Hương Phong 1- P.Tân Phong - Thị Xã Lai Châu -
Tỉnh Lai Châu

- Doanh thu bán hàng:

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

- Doanh thu hoạt động tài chính:

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

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

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

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

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

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

01- Tiền

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	6.232.983	1.669.684.600
- Tiền gửi ngân hàng	1.986.711.943	647.102.435
- Tiền đang chuyển		
Cộng	1.992.944.926	2.316.787.035

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại cổ phiếu)				
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại trái phiếu)				
- Đầu tư ngắn hạn khác				
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				

Lý do ghi giảm đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	57.915.465	57.915.465
Cộng	57.915.465	57.915.465

04- Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ	23.280.000	
- Chi phí SX, KD dở dang	1.180.460.991	1.164.229.968
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	5.949.587.243	5.103.328.234
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng	7.153.328.234	6.267.558.202

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

05- Thuế và các khoản phải thu nhà nước

Công ty TNHH Xây Dựng và Cấp Nước Lai Châu
Phố Hương Phong 1- P. Tân Phong - Thị Xã Lai Châu -
Tỉnh Lai Châu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	110.766.523	48.236.523
-		
- Các khoản khác phải thu nhà nước:		
Cộng	110.766.523	48.236.523

06- Phải thu dài hạn nội bộ

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Cho vay dài hạn nội bộ		
-		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	(9.547.561)	31.871
Cộng	(9.547.561)	31.871

07- Phải thu dài hạn khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

08- 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	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu năm	892.968.096	8.427.912.966	760.173.334			39.806.139.869	49.887.194.265
- Mua trong năm							
- Đầu tư XD CB hoàn thành						37.065.000	37.065.000
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	892.968.096	8.427.912.966	760.173.334			39.843.204.869	49.924.259.265
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							14.910.003.853
- Khấu hao trong năm							613.940.205
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							15.523.944.058
Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm							34.977.190.412
- Tại ngày cuối năm							34.400.315.207

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho 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;

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Công ty TNHH Xây Dựng và Cấp Nước Lai Châu
Phố Hương Phong 1- P.Tân Phong - Thị Xã Lai Châu -
Tỉnh Lai Châu

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính								
Số dư đầu năm								
- Thuê tài chính trong năm								
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính								
- 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 của TSCĐ thuê tài chính								
- 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:

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình								
Số dư đầu năm					55.000.000			55.000.000
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm					55.000.000			55.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm								1.718.751
- Khấu hao trong năm								1.718.751
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm								7.295.143
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình								
- Tại ngày đầu năm								49.423.608

Công ty TNHH Xây Dựng và Cấp Nước Lai Châu
 Phố Hương Phong 1- P.Tân Phong - Thị Xã Lai Châu -
 Tỉnh Lai Châu

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bán quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
- Tại ngày cuối năm								47.704.857

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-.....

-.....

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	158.286.572.310	158.304.562.830
Trong đó: Những công trình lớn		
+ Công trình		
+ Công trình		
+		

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- 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 của bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-.....

-.....

13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Đầu tư vào công ty con (chi tiết theo cổ phiếu của từng công ty con)				
.....				
Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu)				
+ Về giá trị				
b. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết cho từng cổ phiếu của công ty liên doanh liên kết)				
.....				
Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty liên doanh liên kết				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu)				
+ Về giá trị				

c. Đầu tư dài hạn khác				
- Đầu tư cổ phiếu				
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu
 + Về số lượng (đối với cổ phiếu)
 + Về giá trị

14- Chi phí trả trước dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
Cộng		

15- Vay và nợ ngắn hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vay ngắn hạn		1.801.517.019
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng		1.801.517.019

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế giá trị gia tăng		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng		

17- Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Cộng		

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết	165.680.719	165.680.719
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội	(7.592.980)	241.819.760
- Bảo hiểm y tế	71.507.125	19.077.763
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	229.594.864	426.578.242

19- Phải trả dài hạn nội bộ

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vay dài hạn nội bộ		
.....		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

20- Vay và nợ dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		

Các khoản nợ thuê tài chính

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

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - 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		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b - 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		
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	..	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước									
- Tăng vốn trong năm trước									

Công ty TNHH Xây Dựng và Cấp Nước Lai Châu
Phố Hương Phong 1- P. Tân Phong - Thị Xã Lai Châu -
Tỉnh Lai Châu

A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư cuối năm trước	20.264.935.30 1							204.018.1 83	20.468.95 3.484
Số dư đầu năm nay	20.264.935.30 1							204.018.1 83	20.468.95 3.484
- Tăng vốn trong năm nay									
- Lãi trong năm nay									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay	50.000.000								50.000.00 0
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác									
Số dư cuối năm nay	20.214.935.30 1							204.018.1 83	20.418.95 3.484

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
-.....		
Cộng		

- * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm:
- * Số lượng cổ phiếu quỹ:

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- Cổ 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

đ- Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

Công ty TNHH Xây Dựng và Cấp Nước Lai Châu
 Phố Hương Phong 1- P.Tân Phong - Thị Xã Lai Châu -
 Tỉnh Lai Châu

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển: 204.018.183
- Quỹ dự phòng tài chính: 108.481.973
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:

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

.....

.....

23- Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuê ngoài

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- 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		

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	708.654.234	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.451.635.624	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ 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;		

26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		

29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		
- 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 (sửa đổi)		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		

30- Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- 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 năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- 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 hoãn 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
----------	--------	----------

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- 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		

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
a - 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		
b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền		
- Số tiền và các tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ		
c - 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		

VIII- Những thông tin khác (Bổ sung)

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- Thông tin về các bên liên quan:
- 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" (2):
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- Thông tin về hoạt động liên tục:
- Những thông tin khác (3):

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

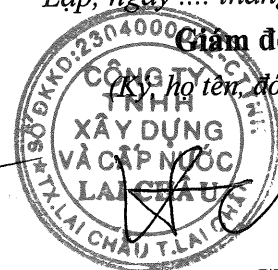
[Signature]

Đỗ Thúy An

Lập, ngày tháng năm

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vì Văn Chung