

CHỦ SỞ HỮU : ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH TRÀ VINH
ĐƠN VỊ : CÔNG TY TNHH MTV CẤP THOÁT NƯỚC TRÀ VINH
MÃ SỐ THUẾ: 2100119570

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
QUÝ II - NĂM 2015

NƠI NHẬN :

- 1- ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH TRÀ VINH
- 2- SỞ TÀI CHÍNH TỈNH TRÀ VINH
- 3- SỞ KẾ HOẠCH VÀ ĐẦU TƯ TỈNH TRÀ VINH
- 4- CỤC THUẾ TỈNH TRÀ VINH
- 5- CỤC THỐNG KÊ TỈNH TRÀ VINH
- 6- BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý: 2015/02

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		26.442.377.183	28.369.046.346
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4.934.714.244	11.603.901.751
1. Tiền	111		4.934.714.244	11.603.901.751
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		312.908.030	311.347.565
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		312.908.030	311.347.565
III. Các khoản phải thu	130		12.372.832.965	7.413.191.479
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		6.845.770.116	3.673.674.089
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		686.208.156	734.317.340
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		1.810.514.902	57.134.027
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		3.030.339.791	2.948.066.023
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		7.849.439.886	7.636.264.826
1. Hàng tồn kho	141		7.849.439.886	7.636.264.826
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		972.482.058	1.404.340.725
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		814.579.003	1.308.495.685
3. Thuế và các khoản khác phải thu của Nhà nước	153		49.353.055	82.345.039
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		108.550.000	13.500.000
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		217.815.042.631	197.214.665.271
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		107.604.963.826	88.166.058.800
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		107.604.963.826	88.166.058.800
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		96.003.995.324	95.723.417.463
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	95.024.039.576	94.697.666.523
- Nguyên giá	222		147.397.667.391	142.356.592.856
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(52.373.627.815)	(47.658.926.333)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	979.955.748	1.025.750.940
- Nguyên giá	228		1.332.761.925	1.332.761.925
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(352.806.177)	(307.010.985)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.12	4.198.277.159	4.139.658.918
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		4.198.277.159	4.139.658.918
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		3.000.000.000	3.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3.000.000.000	3.000.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		7.007.806.322	6.185.530.090
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	7.007.806.322	6.185.530.090
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
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		244.257.419.814	225.583.711.616
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		110.587.163.262	98.937.797.430
I. Nợ ngắn hạn	310		12.071.693.041	16.550.067.131
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	427.198.953	1.817.180.239
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		28.756.987	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1.480.838.623	1.562.943.718
4. Phải trả người lao động	314		5.623.054.902	4.695.921.243
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	162.326.322	254.182.887
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		280.909	1.903.636
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	939.958.049	2.738.882.038
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		495.000.000	990.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.914.278.296	4.489.053.370
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		98.515.470.221	82.387.730.299
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	V.19	-	-
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	V.20	3.582.525	2.553.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.21	98.511.887.696	82.385.177.299
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
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		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		133.670.256.553	126.645.914.187
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	133.670.256.553	126.645.914.187
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		104.980.871.743	102.026.918.848
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		104.980.871.743	102.026.918.848
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	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		4.389.267.121	4.389.267.121
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		2.017.563.952	147.184.080
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.017.563.952	147.184.080
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		22.282.553.737	20.082.544.138
II. Nguồn kinh phí	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		244.257.419.814	225.583.711.617

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Đặng Thị Bích Thủy

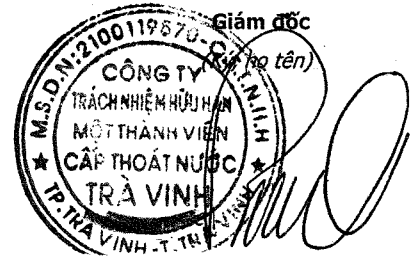
Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hiền

Trà Vinh, ngày 28 tháng 07 năm 2015



Nguyễn Như Bình

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
Quý: 2015/02

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
			(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	15.585.579.158	16.243.490.858	30.233.514.055	28.378.755.812
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10	VI.27	15.585.579.158	16.243.490.858	30.233.514.055	28.378.755.812
4. Giá vốn hàng bán	11		10.415.650.293	9.803.649.580	19.388.207.405	18.404.060.833
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		5.169.928.865	6.439.841.278	10.845.306.650	9.974.694.979
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	9.805.815	23.137.684	25.282.157	41.105.642
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	341.819.844	370.165.710	716.202.494	422.712.069
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		341.819.844	370.165.710	716.202.494	422.712.069
8. Chi phí bán hàng	24		1.561.743.847	1.485.119.084	3.106.157.966	2.925.831.417
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.595.161.964	2.529.901.204	4.710.553.132	4.491.559.179
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30		681.009.025	2.077.792.964	2.337.675.215	2.175.697.956
11. Thu nhập khác	31		37.352.982	101.253.632	62.483.970	140.251.953
12. Chi phí khác	32		27.027	194.698.595	27.027	194.698.595
13. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		37.325.955	(93.444.963)	62.456.943	(54.446.642)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 + 40)	50		718.334.980	1.984.348.001	2.400.132.158	2.121.251.314
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	159.050.707	446.056.704	529.752.286	488.374.532
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50 - 51)	60		559.284.273	1.538.291.297	1.870.379.872	1.632.876.782
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Ngày 28 tháng 07 năm 2015

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

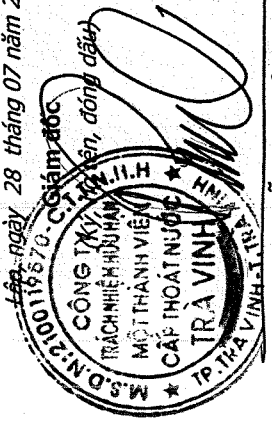
(Signature)

Nguyễn Thị Hiền

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

(Signature)

Đặng Thị Bích Thủy



Nguyễn Như Bình

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý: 2015/02
(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ NÀY	QUÝ TRƯỚC
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		16.430.655.392	13.604.674.776
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(7.224.469.695)	(6.601.731.176)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.004.559.936)	(6.524.217.530)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(341.819.844)	(374.382.650)
5. Tiền thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(347.615.175)	(170.631.620)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.256.255.945	253.132.898
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(3.626.009.239)	(7.219.317.670)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.142.437.448	(7.032.472.972)
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		(56.815.850)	(111.057.825)
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 các 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		9.024.608	14.697.084
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(47.791.242)	(96.360.741)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2.387.500.000)	(247.500.000)
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		(2.387.500.000)	(247.500.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		707.146.206	(7.376.333.713)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.227.568.038	-
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	4.934.714.244	(7.376.333.713)

Lập, ngày 28 tháng 07 năm 2015

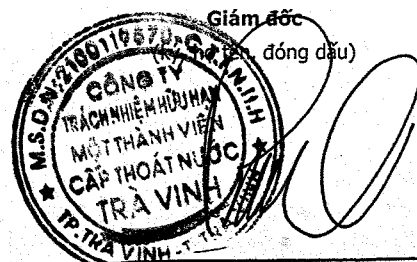
Người lập biểu
(ký, họ tên)

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)

Giám đốc
(ký, họ tên)

bl

kh



Đặng Thị Bích Thủy

Nguyễn Thị Hiền

Nguyễn Như Bình

Công ty TNHH MTV Cấp Thoát Nước Trà Vinh
521B, Điện Biên Phủ, Phường 6, TP. Trà Vinh

Mẫu số: S06 - DN
Ban hành theo QP
Số: 15/2006/QĐ-BTC ngày: 20/03/2006
của Bộ Tài Chính

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ kỳ: 2015/04 Đến kỳ: 2015/06 (Từ ngày: 01/04/2015 Đến ngày: 30/06/2015)

ĐVT: VND

Trang in: 1 / .12

28/07/2015 3:12:36 PM

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1111	Tiền Việt Nam	28.792.652		1.967.134.079	1.963.280.887	3.865.508.515	3.863.433.660	32.645.844	
11211	Tiền Gửi Ngân Hàng Đầu Tư	127.042.870		872.096.110	983.826.667	1.215.685.758	1.365.973.173	15.312.313	
11212	Tiền Gửi Ngân Hàng Nông Nghiệp	43.505.436		1.080.550.121	1.038.596.053	1.941.951.235	2.168.911.925	85.459.504	
112125	Ngân hàng NNo & PTNT - CN Châu Thành	4.865.700		358.325.852	363.130.652	719.925.130	719.918.730	60.900	
11213	Tiền Gửi Ngân Hàng Công Thương	25.581.449		204.838.451	182.030.200	379.927.754	383.581.666	48.389.700	
11216	Ngân Hàng PTN ĐBSCL - CN Trà Vinh	137.578.235		2.450.579.020	2.232.629.444	4.844.928.913	4.687.023.417	355.527.811	
112161	Ngân Hàng PTN ĐBSCL - CN Cầu Ngang	1.000.868		703.669.732	703.669.760	1.345.303.225	1.345.303.706	1.000.840	
112162	Ngân Hàng PTN ĐBSCL - CN Trà Cú	1.000.868		345.218.431	345.217.315	667.647.157	667.646.053	1.001.984	
112163	Ngân Hàng PTN ĐBSCL - CN Duyên Hải	1.000.923		292.626.921	292.627.174	568.640.310	568.640.508	1.000.670	
112164	Ngân Hàng PTN ĐBSCL - CN Tiểu Cần	1.000.868		354.802.390	354.802.576	704.481.910	704.482.096	1.000.682	
112165	Ngân Hàng PTN ĐBSCL - CN Cầu Kè	1.000.868		265.402.368	265.402.576	525.323.888	525.324.096	1.000.660	
112167	Ngân Hàng PTN ĐBSCL - CN Cầu Quan			222.100.000	222.100.000	441.600.000	441.600.000		
11218	Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN - CN Trà	3.855.197.301		11.350.618.646	11.841.317.581	20.690.422.406	28.166.509.648	3.364.498.366	
11311	Tiền đang chuyển giữa TM và TGNH			2.280.814.970	1.253.000.000	3.425.814.970	2.398.000.000	1.027.814.970	
12812	Tiền gửi có kỳ hạn NH TMCP Ngoại thương-T	312.126.823		781.207		1.560.465		312.908.030	
1311	Phải thu từ sản xuất nước máy	4.121.447.539		14.301.735.735	13.498.052.077	27.738.748.796	25.777.326.629	4.925.131.197	
1312	Phải thu từ LP các CT cấp nước do KH đầu tư	1.157.812.089		459.559.323	1.531.761.644	1.797.848.887	2.236.676.807	85.609.768	
1313	Phải thu từ thoát nước via hệ	672.714.000		1.476.880.000	672.714.000	2.149.594.000	672.714.000	1.476.880.000	
1314	Phải thu từ kiểm định đồng hồ			18.000.000		18.000.000		18.000.000	
1315	Phải thu từ di dời đồng hồ			46.926.000	46.926.000	86.272.128	86.272.128		
1316	Phải thu từ bán vật tư chuyên ngành	24.867.938		69.844.371	30.659.471	100.714.469	61.529.569	64.052.838	
1317	Phải thu từ phí bảo vệ môi trường	210.068.770		727.082.844	688.272.288	1.414.296.654	1.326.076.761	248.879.326	
1318	Phải thu từ các hoạt động dịch vụ khác	20.000		40.829.557	42.389.557	68.473.640	70.013.640		1.540.000
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch	946.085.475		607.049.833	738.556.305	1.010.840.249	1.504.756.931	814.579.003	
13611	Vốn kinh doanh DA NNM TT Duyên Hải	62.039.555.427		7.881.006.444		8.030.759.407		69.920.561.871	
13612	Vốn kinh doanh DA NNM TT Trà Cú	970.119.439						970.119.439	

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
13613	Vốn kinh doanh DA MNM TT Tiểu Cầu-Cầu Q	30.844.507.419		3.288.423.777		10.982.647.619		34.132.931.196	
13614	Vốn kinh doanh DA MNM TT Cầu Kè	733.902.000		38.377.000		425.498.000		772.279.000	
13615	Vốn kinh doanh DA MNM Tp Trà Vinh	1.809.072.320				66.024.554		1.809.072.320	
13631	Phát thu nội bộ về CP lãi vay- DA MNM TT Du	121.739.480				22.987.183		121.739.480	
13633	Phát thu nội bộ về CP lãi vay- DA TT T.Cần-C.	22.987.183				1.664.369.138		22.987.183	
1368	Phát thu nội bộ khác	1.665.788.239						1.665.788.239	
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý			35.911	35.911				
13888	Phát thu khác	2.389.129.060		686.129.124	1.100.636.869	1.253.105.345	1.946.235.677	1.974.621.315	
13889	Phát thu khác chờ xử lý	88.508.116						88.508.116	
141	Tạm ứng	71.500.000		228.000.000	190.950.000	463.904.800	368.854.800	108.550.000	
1421	Chi phí trả trước ngắn hạn								
15201	Nguyên liệu, vật liệu kho Công ty	6.208.471.745		2.753.342.262	2.362.949.024	5.027.294.582	5.136.324.491	6.598.864.983	
15202	Nguyên liệu, vật liệu kho Xây lắp	84.499.750		297.390.595	320.038.847	516.324.679	486.459.874	61.851.498	
15203	Nguyên liệu, vật liệu kho Bảo trì	301.876.236		269.271.950	397.128.794	662.034.203	613.114.378	174.019.392	
15204	Nguyên liệu, vật liệu kho Cơ điện	136.919.988		391.580.121	511.357.215	909.092.670	913.596.039	17.142.894	
15206	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Mỹ Chánh	42.924.230		43.047.091	41.721.111	62.767.682	51.339.280	44.250.210	
15207	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Châu Thành	74.110.929		59.737.967	104.019.920	109.699.300	139.069.891	29.828.976	
15208	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Ngang	197.361.036		162.063.480	177.674.401	384.102.876	327.491.582	181.750.115	
15209	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Trà cú	26.337.277		58.303.400	45.224.601	78.064.882	66.336.550	39.416.076	
15210	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Duyên Hải	15.349.837		62.215.755	58.714.870	82.879.934	71.903.229	18.850.722	
15212	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Tiểu Cần	66.110.850		52.229.092	35.818.822	116.584.682	73.000.814	82.521.120	
15213	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Kè	29.707.518		13.873.302	18.231.567	34.281.423	33.719.747	25.349.253	
15214	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Quan	27.173.435		73.927.023	23.593.939	89.342.737	43.404.291	77.506.519	
15216	Đồng hồ phễu liệu thu hồi	32.676.780		115.410.000	92.355.000	198.670.000	152.704.470	55.731.780	
15217	Phế liệu thu hồi khác	2.441.450		121.000		201.000		2.562.450	
15218	Nguyên vật liệu chờ xử lý	118.137.995						118.137.995	
15219	Nguyên liệu, vật liệu kho Xí nghiệp Cấp nước	22.341.768			22.341.768	22.521.768	22.521.768		
15220	Nguyên liệu, vật liệu kho XN Thoát nước	42.279.991		19.441.947	11.489.013	22.151.947	12.885.248	50.232.925	
15221	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm bơm cấp II	4.890.743		11.125.950	2.821.050	22.774.350	14.207.493	13.195.643	
15222	Đồng hồ tạm thu về do cắt nước của KHĐT								
15224	Tài sản thu hồi do thay thế, sửa chữa - Kho C	224.923.514						224.923.514	
15225	Tài sản thu hồi do thay thế, s.chữa - Kho Bảo						203.349.639		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
15411	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Thành phố			6.793.296.959	6.793.296.959	12.745.141.330	12.745.141.330		
15412	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu Ngang			848.990.105	848.990.105	1.648.174.887	1.648.174.887		
15413	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Trà Cú			195.016.886	195.016.886	383.574.074	383.574.074		
15414	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Duyên Hải			274.045.680	274.045.680	435.438.440	435.438.440		
15416	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Tiểu Cần			221.502.164	221.502.164	435.894.927	435.894.927		
15417	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu Kè			195.628.943	195.628.943	363.723.362	363.723.362		
15418	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu Quan			240.771.079	240.771.079	471.990.215	471.990.215		
1542	CP SXKD dở dang - LD ống nhánh khách hàn			332.352.306	332.352.306	1.132.734.034	1.132.734.034		
1543	CP SXKD - Thoát nước vỉa hè			515.869.877	515.869.877	933.700.399	933.700.399		
1544	CP SXKD dở dang - Kiểm định đồng hồ			2.520.000	2.520.000	2.520.000	2.520.000		
1545	CP SXKD dở dang - DI dời đồng hồ KH đầu tư			20.975.425	20.975.425	36.469.756	36.469.756		
1546	CP SXKD dở dang - Lắp đặt ống nhánh Cty đã			763.697.331	763.697.331	1.160.119.501	1.160.119.501		
1547	CP SXKD dở dang - Thay thế đồng hồ Cty đầu			564.479.586	564.479.586	1.028.051.098	1.028.051.098		
15488	CP SXKD dở dang - Khác - chờ xử lý								
1549	CP SXKD dở dang - Gia công thành phẩm	86.146.801		387.870.841	440.713.821	974.056.831	940.753.010	33.303.821	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	28.397.201.493		35.947.194		2.957.591.321		28.433.148.687	
2112	Máy móc, thiết bị	37.349.189.216		170.004.809		171.724.497		37.519.194.025	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	69.893.763.542		1.799.305.721		1.793.058.717		71.693.069.263	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	4.712.747.612		53.700.000		118.700.000		4.766.447.612	
2118	TSCĐ khác	4.985.807.804						4.985.807.804	
2131	Quyền sử dụng đất	1.014.951.975						1.014.951.975	
2135	Phần mềm máy vi tính	317.809.950						317.809.950	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		49.933.062.472		2.440.565.343		4.714.701.482		52.373.627.815
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		335.380.581		17.425.596		45.795.192		352.806.177
223	Đầu tư vào công ty liên kết	3.000.000.000						3.000.000.000	
2411	Mua sắm TSCĐ	62.677.352		318.610.308	372.253.430	381.287.660	372.253.430	9.034.230	
24121	XDCB - Thi công tuyến ống phân phối Cty đã	264.802.008		214.000.057	406.719.698	431.310.221	412.331.075	72.082.367	
24123	XDCB - Các công trình khác của Công ty	7.530.000						7.530.000	
241231	XDCB - Bể chứa nước sạch 2000 m3	2.870.552.373						2.870.552.373	
241232	XDCB - HTThống Xử lý nước thải rửa lọc NMIN		7.747.000	1.214.542.727				1.206.795.727	
241233	XDCB - Cải tạo, nâng CS cấp nước thô cho N			450.000	5.000.000	450.000	5.000.000		4.550.000
24125	XDCB - DA XD C.Nghệ xử lý C.Lượng nước n	36.832.462					(36.832.462)	36.832.462	

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
24129	XDCB - DA biến đổi khí hậu Hà Lan	1.394.208.935			1.394.208.935		1.394.208.935		
24211	Chi phí trả trước dài hạn - Lắp đặt ống nhánh	1.947.671.557		890.505.992	359.731.019	1.307.002.708	634.097.479	2.478.446.530	
24212	Chi phí trả trước dài hạn - Thay thế đồng hồ	2.193.443.474		564.479.586	344.527.656	1.028.051.098	733.744.807	2.413.395.404	
24213	Chi phí trả trước dài hạn - Phần bổ CC, DC	432.047.341		60.129.104	21.951.132	133.084.817	73.017.596	470.225.313	
24214	Chi phí trả trước dài hạn - Khác	355.433.103		130.880.952	120.202.293	130.880.952	244.801.590	366.111.762	
24215	CP trả trước dài hạn - Phần bổ CP SC lớn TSC	1.390.152.181		68.114.802	178.639.670	312.925.109	404.006.980	1.279.627.313	
24231	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - Nhân viên			76.506.226	76.506.226	160.812.981	160.812.981		
24232	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP vật liê			2.227.273	2.227.273	3.727.273	3.727.273		
24233	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP dụng					2.470.000	2.470.000		
24235	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP dịch vụ mua			1.908.377	1.908.377	2.586.282	2.586.282		
24236	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP bằng tiền kh			11.049.460	11.049.460	26.415.940	26.415.940		
24251	CP trả trước - CP QLDN - CP nhân viên			1.637.560.208	1.637.560.208	2.939.372.630	2.939.372.630		
24252	CP trả trước - CP QLDN - CP vật liệu bao bì			62.406.408	62.406.408	126.567.804	126.567.804		
24253	CP trả trước - CP QLDN - CP dụng cụ đồ dụn			181.818	181.818	748.712	748.712		
24254	CP trả trước - CP QLDN - CP khấu hao TSCĐ			104.490.267	104.490.267	205.918.875	205.918.875		
24255	CP trả trước - CP QLDN - CP Thuế và lệ phí			10.485.230	10.485.230	18.286.048	18.286.048		
24257	CP trả trước - CP QLDN - CP dịch vụ mua ngo			232.610.007	232.610.007	362.102.160	362.102.160		
24258	CP trả trước - CP QLDN - CP bằng tiền khác			541.528.026	541.528.026	1.047.456.903	1.047.456.903		
3151	Nợ dài hạn đến hạn trả					990.000.000			
331	Phải trả cho người bán	455.220.654		3.915.455.205	4.111.666.656	7.681.332.794	6.339.460.692	259.009.203	
33311	Thuế GTGT đầu ra	6.795.001		736.175.822	736.175.822	1.501.377.716	1.501.377.716	6.795.001	
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp			347.615.175	159.050.707	518.246.795	529.752.286		1.109.981.849
3335	Thuế thu nhập cá nhân			8.587.488	3.191.203	93.454.605	37.683.570		1.094.911
3336	Thuế tài nguyên			374.178.000	385.845.750	738.948.900	747.567.900		127.697.100
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			3.342.230	36.334.214	3.342.230	36.334.214	42.558.054	
3338	Các loại thuế khác					11.000.000	11.000.000		16.000.000
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	236.985.355		648.318.373	637.397.781	1.271.762.847	1.225.304.296		226.064.763
33391	Phí nước thải công nghiệp phải nộp			3.000.000	1.500.000	3.000.000	3.000.000		
3341	Phải trả người LĐ về tiền lương và PC lương	2.725.172.475		2.876.666.855	4.478.386.902	7.502.297.378	8.470.500.278		4.326.892.522
33410	Phải trả viên chức quản lý về tiền lương	546.605.738		189.876.576	519.423.062	403.947.776	806.400.000		876.152.224
3342	Phải trả người LĐ về tiền lương do làm thêm			69.434.216	67.677.666	191.250.003	195.805.216		5.317.088
3343	Phải trả người LĐ về tiền ăn giữa ca	145.509.203		433.105.522	437.857.297	866.088.289	876.856.160		150.260.978

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3344	Phải trả người LĐ bằng Quỹ khen thưởng Piệt			2.000.000	2.000.000	1.319.544.000	1.319.544.000		
3345	Phải trả người LĐ về PC tổ chức Đoàn thể			2.484.000	2.484.000	4.968.000	4.968.000		
3346	Phải trả về CP nhân công CT cấp nước		60.168.261	231.624.435	425.842.464	1.075.046.045	615.750.596		254.386.290
3347	Phải trả về tiền thưởng từ quỹ lương+ lương			111.000.000	111.000.000	111.000.000	111.000.000		
3349	Phải trả NLĐ về TL nghỉ phép+các khoản khác		9.415.500	29.395.800	30.026.100	58.340.100	58.791.000		10.045.800
3351	Chi phí phải trả		196.666.921	140.271.244	107.694.594	183.618.435	125.778.156		164.090.271
3358	Kinh phí hoạt động công tác Đảng			79.315.000	77.551.051	145.130.000	111.113.714	1.763.949	
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết			53.010	53.010	53.010	53.010		
3382	Kinh phí công đoàn		15.010.030	44.998.350	45.143.940	75.239.670	90.395.290		15.155.620
3383	Bảo hiểm xã hội	1.721.150		591.147.420	592.868.570	1.182.373.980	1.182.373.980		
3384	Bảo hiểm y tế			102.711.545	102.711.545	204.741.543	204.741.543		
3387	Doanh thu chưa thực hiện				280.909	1.903.636	280.909		280.909
33888	Phải trả, phải nộp khác		328.765.112	2.132.169.126	1.760.996.083	5.911.009.290	3.321.525.581	42.407.931	
3389	Bảo hiểm thất nghiệp			45.472.840	45.472.840		90.819.410		
3411	Vay dài hạn - Ngân Hàng		328.000.384						328.000.384
34111	Các khoản đi vay đến hạn trả		742.500.000	247.500.000		495.000.000	990.000.000		495.000.000
3413	Vay dài hạn - Quỹ đầu tư PT- DA Xứ lý CLNN		13.278.150.000	2.140.000.000		2.140.000.000			11.138.150.000
3414	Vay dài hạn - Ngân hàng phát triển-DA TT Du		48.031.799.672		7.881.006.444		7.881.006.444		55.912.806.116
3416	Vay dài hạn-NH Phát triển-DA TT Tiểu Cần-C		27.844.507.419		3.288.423.777		10.385.703.953		31.132.931.196
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		3.582.525				1.029.525		3.582.525
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm								
3531	Quỹ khen thưởng		1.203.397.572			1.291.157.000			1.203.397.572
35311	Quỹ KT thường xuyên + thu hút KK lao động		353.899.816	111.000.000		131.500.000			242.899.816
3532	Quỹ phúc lợi		1.339.413.694	55.582.695		95.493.074			1.283.830.999
3534	Quỹ thưởng BQL điều hành Công ty		184.149.909			56.625.000			184.149.909
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		104.980.871.743				2.953.952.895		104.980.871.743
414	Quỹ đầu tư phát triển		4.389.267.121						4.389.267.121
421211	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Thành p		1.691.434.515	10.036.977.777	11.220.774.761	18.927.757.006	21.655.804.425		2.875.231.499
421212	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầu Ngà	326.486.019		1.050.731.464	753.649.600	2.009.553.583	1.385.985.700	623.567.883	
421213	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Trà Cú		48.975.603	269.458.288	338.691.038	521.383.502	639.591.855		118.208.353
421214	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Duyên H		20.495.410	349.397.856	310.052.800	570.123.460	551.273.814	18.849.646	
421216	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Tiểu Cần		38.645.800	301.277.269	361.934.765	582.992.301	682.295.597		99.303.296

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
421217	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầu Kè		35.281.750	255.243.603	270.981.720	476.350.017	527.369.884		51.019.867
421218	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầu Qua	70.803.697		290.939.973	216.564.010	565.875.270	420.695.610	145.179.660	
42122	Lợi nhuận từ LD các CT cấp nước do KH đầu		204.103.661	1.153.413.163	418.404.789	2.131.240.706	1.600.335.993	530.904.713	
42123	Lợi nhuận năm nay từ Thoát nước via hè		132.369.076	800.301.954	1.427.880.745	1.316.952.753	2.076.900.620		759.947.867
42124	Lợi nhuận năm nay từ kiểm định đồng hồ			2.520.000	15.361.050	2.520.000	15.361.050		12.841.050
42125	Lợi nhuận năm nay từ di dời đồng hồ		17.192.044	20.975.425	40.250.520	36.469.756	72.936.895		36.467.139
42126	Lợi nhuận năm nay từ bán vật tư chuyên ngành		4.668.071	25.541.124	38.907.672	25.541.124	43.575.743		18.034.619
42127	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động tài chính	358.906.308		341.819.844	9.805.815	716.202.494	25.282.157	690.920.337	
42128	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động khác		21.309.773	660.515	35.283.243	1.977.897	57.910.398		55.932.501
4411	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		15.887.253						15.887.253
4412	Nguồn vốn đầu tư XD CB - NMIN TT Duyên Hà		14.007.755.755				149.752.963		14.007.755.755
4413	Nguồn vốn đầu tư XD CB - NMIN TT Trà Cú		970.119.439						970.119.439
4414	Nguồn vốn đầu tư XD CB - NMIN TT Tiểu Cần		3.000.000.000				596.943.666		3.000.000.000
4415	Nguồn vốn đầu tư XD CB - NMIN Cầu Kè		733.902.000		38.377.000		425.498.000		772.279.000
4416	Nguồn vốn đầu tư XD CB - NMIN Tp Trà Vinh		1.809.072.320						1.809.072.320
4417	Nguồn vốn đầu tư XD CB - DA biến đổi khí hậu		679.625.000		1.027.814.970		1.027.814.970		1.707.439.970
5111	Doanh thu từ bán vật tư chuyên ngành			63.494.878	63.494.878	91.558.601	91.558.601		
511311	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Thành p			11.305.559.300	11.305.559.300	22.017.375.100	22.017.375.100		
511312	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu Nga			753.649.600	753.649.600	1.385.985.700	1.385.985.700		
511313	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Trà Cú			344.096.500	344.096.500	653.779.500	653.779.500		
511314	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Duyên H			310.002.800	310.002.800	554.899.000	554.899.000		
511316	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Tiểu Cần			366.670.700	366.670.700	693.961.400	693.961.400		
511317	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu Kè			272.210.500	272.210.500	534.914.500	534.914.500		
511318	Doanh thu từ LD các CT cấp nước do KH đầu			216.491.000	216.491.000	420.622.600	420.622.600		
51132	Doanh thu từ LD các CT cấp nước do KH đầu			418.404.789	418.404.789	1.636.935.353	1.636.935.353		
51133	Doanh thu từ Thoát nước via hè			1.476.880.000	1.476.880.000	2.149.594.000	2.149.594.000		
51134	Doanh thu từ kiểm định đồng hồ			16.363.636	16.363.636	16.363.636	16.363.636		
51135	Doanh thu từ Di dời đồng hồ			41.755.455	41.755.455	77.524.665	77.524.665		
5151	Thu lãi tiền gửi, cho vay			9.805.815	9.805.815	25.282.157	25.282.157		
62111	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch Thành			1.940.906.454	1.940.906.454	3.474.940.255	3.474.940.255		
62112	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch Cầu Ng			89.191.801	89.191.801	151.400.633	151.400.633		
62113	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch Trà Cú			32.229.911	32.229.911	59.597.552	59.597.552		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62114	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch Duyên			34.612.356	34.612.356	62.294.517	62.294.517		
62116	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch Tiểu Cần			33.176.815	33.176.815	59.676.358	59.676.358		
62117	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch Cầu Kè			34.569.442	34.569.442	66.022.889	66.022.889		
62118	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch Cầu Qu			40.120.047	40.120.047	73.833.962	73.833.962		
6212	Chi phí nguyên liệu LD các CT do KH đầu tư			186.537.115	186.537.115	839.507.339	839.507.339		
6213	Chi phí nguyên liệu cho thoát nước via hè			11.001.054	11.001.054	11.283.105	11.283.105		
6215	CP nguyên liệu di dời đồng hồ do KH đầu tư			20.975.425	20.975.425	36.469.756	36.469.756		
6216	CP NL LD ống nhánh do Cty đầu tư theo NĐ1			489.091.513	489.091.513	738.695.915	738.695.915		
6217	CPNL cho thay thế Đồng hồ do Cty đầu tư			564.479.586	564.479.586	1.028.051.098	1.028.051.098		
62211	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Thành			1.182.603.710	1.182.603.710	2.172.913.004	2.172.913.004		
62212	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Cầu Ng			318.237.349	318.237.349	621.047.058	621.047.058		
62213	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Trà Cú			116.636.839	116.636.839	224.783.731	224.783.731		
62214	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Duyên			115.675.215	115.675.215	202.908.673	202.908.673		
62216	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Tiểu Cần			104.633.422	104.633.422	200.518.521	200.518.521		
62217	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Cầu Kè			106.174.277	106.174.277	205.087.348	205.087.348		
62218	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Cầu Qu			100.632.115	100.632.115	194.583.853	194.583.853		
6222	CP nhân công TT LD các CT cấp nước KH đã			99.529.077	99.529.077	156.594.808	156.594.808		
6223	CP nhân công trực tiếp thoát nước via hè			373.494.165	373.494.165	683.182.718	683.182.718		
6224	CP NC trực tiếp- Thi công tuyến ống PP Cty Đ			77.108.867	77.108.867	77.108.867	77.108.867		
6226	CPNC TT LD ống nhánh do Cty đầu tư theo N			249.204.520	249.204.520	382.046.921	382.046.921		
627111	CP nhân viên phân xưởng SX nước sạch Thành			1.183.529.627	1.183.529.627	2.399.155.644	2.399.155.644		
62712	CP NV PX LD các CT cấp nước do KH đầu tư			24.739.638	24.739.638	95.071.026	95.071.026		
62716	CP NV PX LD ống nhánh do Cty đầu tư theo			25.401.298	25.401.298	39.376.665	39.376.665		
627211	Chi phí vật liệu SX nước sạch Thành phố			164.156.102	164.156.102	221.631.411	221.631.411		
627212	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Ngang			12.059.066	12.059.066	31.566.257	31.566.257		
627213	Chi phí vật liệu SX nước sạch Trà Cú			1.572.611	1.572.611	5.038.891	5.038.891		
627214	Chi phí vật liệu SX nước sạch Duyên Hải			21.172.449	21.172.449	34.015.559	34.015.559		
627216	Chi phí vật liệu SX nước sạch Tiểu Cần			8.986.704	8.986.704	22.209.159	22.209.159		
627217	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Kè			2.807.477	2.807.477	5.532.392	5.532.392		
627218	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Quan			2.713.752	2.713.752	13.497.094	13.497.094		
62722	CP VLliệu - LD các CT cấp nước do KH đầu tư			2.227.273	2.227.273	3.727.273	3.727.273		
62723	Chi phí vật liệu Thoát nước via hè			16.271.013	16.271.013	32.709.347	32.709.347		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62724	Chi phí vật liệu Kiểm định đồng hồ			2.520.000	2.520.000	2.520.000	2.520.000		
627311	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Thành p			249.398.590	249.398.590	543.563.856	543.563.856		
627312	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu Ngà			6.755.000	6.755.000	8.035.000	8.035.000		
627313	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Trà Cú			5.866.355	5.866.355	8.122.710	8.122.710		
627314	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Duyên H			5.574.281	5.574.281	8.533.725	8.533.725		
627316	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Tiểu Cần			6.468.546	6.468.546	11.502.092	11.502.092		
627317	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu Kè			1.435.000	1.435.000	1.730.000	1.730.000		
627318	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu Qua			19.383.372	19.383.372	34.794.522	34.794.522		
62732	CP dụng cụ SX LD các CT cấp nước KH đầu t					2.470.000	2.470.000		
627411	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Thành phố			1.639.141.448	1.639.141.448	3.118.849.793	3.118.849.793		
627412	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu Ngang			388.199.245	388.199.245	772.183.626	772.183.626		
627413	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Trà Cú			24.229.726	24.229.726	54.149.125	54.149.125		
627414	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Duyên Hải			16.347.567	16.347.567	31.930.548	31.930.548		
627416	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Tiểu Cần			51.862.476	51.862.476	103.724.946	103.724.946		
627417	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu Kè			18.625.576	18.625.576	37.251.148	37.251.148		
627418	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu Quan			48.617.754	48.617.754	107.889.444	107.889.444		
62743	CP khấu hao TSCĐ của Thoát nước via hè			58.609.356	58.609.356	117.218.712	117.218.712		
627711	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Thành p			77.349.625	77.349.625	111.817.646	111.817.646		
627712	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu Ngà			2.135.570	2.135.570	3.789.002	3.789.002		
627713	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Trà Cú			1.978.200	1.978.200	2.756.400	2.756.400		
627714	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Duyên H			64.715.637	64.715.637	65.261.345	65.261.345		
627716	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Tiểu Cần			2.202.162	2.202.162	2.567.690	2.567.690		
627717	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu Kè			1.799.924	1.799.924	3.092.058	3.092.058		
627718	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu Qua			10.064.796	10.064.796	14.553.529	14.553.529		
62772	CP DV mua ngoài LD các CT cấp nước do KH			1.908.377	1.908.377	2.586.282	2.586.282		
62773	CP DV mua ngoài của Thoát nước via hè			33.847.425	33.847.425	47.789.310	47.789.310		
627811	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Thành p			358.357.303	358.357.303	715.381.821	715.381.821		
627812	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Cầu Ngà			32.412.074	32.412.074	60.153.311	60.153.311		
627813	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Trà Cú			12.503.244	12.503.244	29.125.665	29.125.665		
627814	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Duyên H			16.788.775	16.788.775	31.536.273	31.536.273		
627816	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Tiểu Cầ			14.235.039	14.235.039	35.759.161	35.759.161		
627817	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Cầu Kè			30.217.247	30.217.247	45.007.527	45.007.527		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
627818	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Cầu Qua			19.239.243	19.239.243	32.837.811	32.837.811		
62782	CP bằng tiền khác LD các CT cấp nước do KH			17.447.688	17.447.688	32.814.168	32.814.168		
62783	Chi phí bằng tiền khác của Thoát nước via hè			22.646.864	22.646.864	41.816.814	41.816.814		
63211	Giá vốn sản xuất nước sạch Thành phố			6.793.346.959	6.793.346.959	12.745.316.330	12.745.316.330		
63212	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Ngang			848.990.105	848.990.105	1.648.174.887	1.648.174.887		
63213	Giá vốn sản xuất nước sạch Trà Cú			195.016.886	195.016.886	383.574.074	383.574.074		
63214	Giá vốn sản xuất nước sạch Duyên Hải			274.095.680	274.095.680	435.488.440	435.488.440		
63216	Giá vốn sản xuất nước sạch Tiểu Cần			221.502.164	221.502.164	435.894.927	435.894.927		
63217	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Kè			195.628.943	195.628.943	363.723.362	363.723.362		
63218	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Quan			240.844.089	240.844.089	472.063.225	472.063.225		
6322	Giá vốn của LD các CT cấp nước do KH ĐT			1.078.371.187	1.078.371.187	1.879.591.246	1.879.591.246		
6323	Giá vốn Thoát nước via hè			518.250.360	518.250.360	937.079.614	937.079.614		
6324	Giá vốn cho kiểm định đồng hồ nước			2.520.000	2.520.000	2.520.000	2.520.000		
6325	Giá vốn Di dời đồng hồ			20.975.425	20.975.425	36.469.756	36.469.756		
6326	Giá vốn bán vật tư chuyên ngành			49.084.715	49.084.715	71.643.300	71.643.300		
6351	Chi phí lãi vay			341.819.844	341.819.844	716.202.494	716.202.494		
64111	Chi phí nhân viên nước sạch TP Trà Vinh			735.575.052	735.575.052	1.406.295.819	1.406.295.819		
641211	CP vật liệu, bao bì - nước sạch TP Trà Vinh			3.863.636	3.863.636	5.663.636	5.663.636		
641311	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch TP Trà Vinh			509.821.273	509.821.273	1.018.383.783	1.018.383.783		
641312	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Ngang			77.642.749	77.642.749	145.405.468	145.405.468		
641313	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Trà Cú			17.780.244	17.780.244	36.274.519	36.274.519		
641314	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Duyên Hải			24.043.337	24.043.337	47.876.553	47.876.553		
641316	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Tiểu Cần			19.367.685	19.367.685	39.211.952	39.211.952		
641317	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Kè			14.727.593	14.727.593	29.685.776	29.685.776		
641318	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Quan			14.422.077	14.422.077	28.606.882	28.606.882		
641411	Chi phí khấu hao TSCĐ nước sạch TP Trà Vin			107.867.524	107.867.524	211.380.457	211.380.457		
641711	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch TP Trà Vin			4.711.599	4.711.599	8.110.161	8.110.161		
641811	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch TP Trà Vin			31.921.078	31.921.078	129.262.960	129.262.960		
642111	Chi phí nhân viên nước sạch Thành phố			1.178.235.828	1.178.235.828	2.146.290.148	2.146.290.148		
642112	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Ngang			78.395.461	78.395.461	135.485.857	135.485.857		
642113	Chi phí nhân viên nước sạch Trà Cú			35.792.874	35.792.874	63.714.103	63.714.103		
642114	Chi phí nhân viên nước sạch Duyên Hải			32.423.930	32.423.930	54.543.761	54.543.761		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642116	Chi phí nhân viên nước sạch Tiểu Cần			38.159.328	38.159.328	67.613.919	67.613.919		
642117	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Kè			28.356.435	28.356.435	52.084.188	52.084.188		
642118	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Quan			22.583.065	22.583.065	40.916.931	40.916.931		
64212	Chi phí nhân viên LĐ các CT cấp nước do KH			43.687.404	43.687.404	142.013.431	142.013.431		
64213	Chi phí nhân viên Thoát nước via hệ			179.925.883	179.925.883	236.710.292	236.710.292		
642211	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Thành phố			45.082.557	45.082.557	90.778.382	90.778.382		
642212	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu Ngang			3.014.727	3.014.727	5.731.889	5.731.889		
642213	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Trà Cú			1.370.754	1.370.754	2.697.330	2.697.330		
642214	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Duyên Hải			1.237.773	1.237.773	2.285.091	2.285.091		
642216	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Tiểu Cần			1.458.555	1.458.555	2.872.638	2.872.638		
642217	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu Kè			1.083.096	1.083.096	2.203.235	2.203.235		
642218	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu Quan			865.928	865.928	1.743.599	1.743.599		
64222	CP vật liệu quản lý-LĐ các CT cấp nước do K			1.661.930	1.661.930	8.207.528	8.207.528		
64223	Chi phí vật liệu - Thoát nước via hệ			6.631.088	6.631.088	10.048.112	10.048.112		
642311	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch Thành			111.691	111.691	537.867	537.867		
642312	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch Cầu N			7.327	7.327	31.541	31.541		
642313	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch Trà C			3.327	3.327	15.668	15.668		
642314	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch Duyên			3.200	3.200	13.240	13.240		
642316	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch Tiểu C			3.546	3.546	16.274	16.274		
642317	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch Cầu K			2.655	2.655	13.295	13.295		
642318	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch cầu Qu			2.127	2.127	10.064	10.064		
64232	CP đồ dùng VP - LĐ các CT cấp nước do KH			4.218	4.218	53.024	53.024		
64233	CP đồ dùng Văn phòng thoát nước via hệ			43.727	43.727	57.739	57.739		
642411	CP KH TSCĐ - SX nước sạch Thành phố			77.565.973	77.565.973	152.324.102	152.324.102		
642412	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu Ngang			5.174.394	5.174.394	9.574.744	9.574.744		
642413	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Trà Cú			2.364.537	2.364.537	4.524.845	4.524.845		
642414	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Duyên Hải			2.118.736	2.118.736	3.833.624	3.833.624		
642416	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Tiểu Cần			2.521.005	2.521.005	4.800.115	4.800.115		
642417	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu Kè			1.870.876	1.870.876	3.706.828	3.706.828		
642418	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu Quan			1.488.431	1.488.431	2.906.372	2.906.372		
64242	CP khấu hao TSCĐ-LĐ các CT cấp nước do K			2.866.181	2.866.181	11.268.693	11.268.693		
64243	CP khấu hao TSCĐ Thoát nước via hệ			8.520.134	8.520.134	12.979.552	12.979.552		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642511	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Thành Phố			7.743.732	7.743.732	13.687.952	13.687.952		
642512	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu Ngang			524.186	524.186	877.695	877.695		
642513	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Trà Cú			236.264	236.264	406.743	406.743		
642514	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Duyên Hải			210.857	210.857	344.842	344.842		
642516	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Tiểu Cần			250.316	250.316	430.455	430.455		
642517	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu Kè			185.483	185.483	330.158	330.158		
642518	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu Quan			149.513	149.513	261.775	261.775		
64252	Thuế, phí và lệ phí-LĐ các CT cấp nước do K			281.342	281.342	698.093	698.093		
64253	Thuế, phí và lệ phí - thoát nước Vía Hè			903.537	903.537	1.248.335	1.248.335		
642711	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Thành Ph			171.413.317	171.413.317	271.253.048	271.253.048		
642712	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu Ngan			11.472.981	11.472.981	17.252.685	17.252.685		
642713	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Trà Cú			5.223.105	5.223.105	8.093.089	8.093.089		
642714	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Duyên Hải			4.685.007	4.685.007	6.985.307	6.985.307		
642716	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Tiểu Cần			5.559.604	5.559.604	8.540.981	8.540.981		
642717	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu Kè			4.125.293	4.125.293	6.587.722	6.587.722		
642718	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu Quan			3.293.836	3.293.836	5.154.682	5.154.682		
64272	CP DV mua ngoài -LD các CT cấp nước do KH			6.310.544	6.310.544	13.886.443	13.886.443		
64273	CP DV mua ngoài - Thoát nước vĩa hè			20.526.320	20.526.320	24.348.203	24.348.203		
642811	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Thành Ph			384.805.385	384.805.385	743.685.188	743.685.188		
642812	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu Ngan			25.509.534	25.509.534	47.018.817	47.018.817		
642813	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Trà Cú			11.670.297	11.670.297	22.083.131	22.083.131		
642814	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Duyên Hà			10.629.336	10.629.336	18.802.602	18.802.602		
642816	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Tiểu Cần			12.455.066	12.455.066	23.611.040	23.611.040		
642817	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu Kè			9.263.229	9.263.229	18.026.253	18.026.253		
642818	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu Quan			7.363.917	7.363.917	14.284.750	14.284.750		
64282	CP bằng tiền khác-LĐ các CT cấp nước do KH			20.230.357	20.230.357	75.522.248	75.522.248		
64283	CP bằng tiền khác- Thoát Nước Vĩa Hè			65.500.905	65.500.905	94.522.874	94.522.874		
7118	Thu nhập khác			37.352.982	37.352.982	62.483.970	62.483.970		
8118	Chi phí khác			27.027	27.027	27.027	27.027		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			159.050.707	159.050.707	529.752.286	529.752.286		
91111	Xác định KQKD - nước sạch Thành phố Trà Vĩ			21.353.902.177	21.353.902.177	40.956.622.206	40.956.622.206		
91112	Xác định KQKD- nước sạch Cầu Ngang			1.804.381.064	1.804.381.064	3.395.539.283	3.395.539.283		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
91113	Xác định KQKD - nước sạch Trà Cú			613.554.788	613.554.788	1.175.163.002	1.175.163.002		
91114	Xác định KQKD - nước sạch Duyên Hải			659.450.656	659.450.656	1.125.072.460	1.125.072.460		
91116	Xác định KQKD - nước sạch Tiểu Cần			667.947.969	667.947.969	1.276.953.701	1.276.953.701		
91117	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Kè			527.454.103	527.454.103	1.011.275.317	1.011.275.317		
91118	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Quan			507.503.983	507.503.983	986.570.880	986.570.880		
9112	Xác định KQKD LĐ các CT cấp nước KH đầu t			1.571.817.952	1.571.817.952	3.768.176.059	3.768.176.059		
9113	Xác định KQKD thoát nước via hệ			2.277.181.954	2.277.181.954	3.466.588.721	3.466.588.721		
9114	Xác định KQKD kiểm định đồng hồ			18.883.636	18.883.636	18.883.636	18.883.636		
9115	Xác định KQKD di dời đồng hồ			62.730.880	62.730.880	113.994.421	113.994.421		
9116	Xác định KQKD bán vật tư chuyên ngành			89.036.002	89.036.002	117.099.725	117.099.725		
9117	Xác định KQKD hoạt động tài chính			351.625.659	351.625.659	741.484.651	741.484.651		
9118	Xác định KQKD hoạt động khác			38.013.497	38.013.497	64.461.867	64.461.867		
TỔNG CỘNG		282.096.506.474	282.096.506.474	179.454.893.815	179.454.893.815	346.111.507.506	346.111.507.506	297.620.371.626	297.620.371.626

Người lập biểu

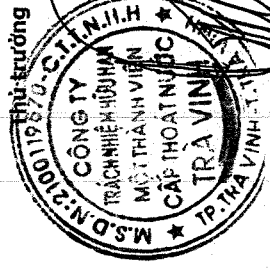
[Signature]
 Đặng Cẩm Bích Công

Kế toán trưởng

[Signature]
 Nguyễn Thị Hiền

Thủ trưởng đơn vị

[Signature]
 Nguyễn Như Bình



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý : II năm 2015

I/ Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn : Công Ty Cấp Thoát Nước Trà Vinh hoạt động theo Giấy phép đăng ký kinh doanh số 2100119570 đăng ký lần đầu ngày 28/12/2010 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Trà Vinh cấp. Công ty được chuyển đổi từ Công ty Cấp thoát nước Trà Vinh theo quyết định số 2248/QĐ.UBND ngày 22/12/2010 của Ủy Ban Nhân Dân Tỉnh Trà Vinh 100% Vốn Nhà nước.

- Trụ sở chính: Số 521B đường Điện Biên Phủ, Phường 6, Thành phố Trà Vinh, Tỉnh Trà Vinh.

- Xí nghiệp trực thuộc: Xí nghiệp Cấp nước, Xí nghiệp Xây lắp, Xí nghiệp Khoan khai thác nước ngầm, Xí nghiệp Thoát nước.

- Các trạm bơm và cung cấp nước trực thuộc tại các thị trấn: Cầu Ngang-Mỹ Long, Duyên Hải, Trà Cú, Tiểu Cần, Cầu Quan, Cầu Kè, Mỹ Chánh, Châu Thành.

- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất công nghiệp + xây dựng cơ bản

- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh nước sạch phục vụ sinh hoạt, sản xuất, dịch vụ ở các đô thị trong toàn tỉnh; Quản lý và xây lắp các hệ thống cấp thoát nước; Thiết kế các hạng mục cấp thoát nước; Quản lý, vận hành, bảo dưỡng hệ thống thoát nước trên địa bàn tỉnh Trà Vinh; Dịch vụ kiểm định đồng hồ đo nước lạnh; Dịch vụ cấp nước sau đồng hồ; Dịch vụ thoát nước cộng đồng; Thiết kế các hạng mục cấp và thoát nước; Kinh doanh vật tư chuyên ngành cấp thoát nước.

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

1/ Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc ngày 31/12/2015)

2/ Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng

III/ Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1/ Chế độ kế toán áp dụng: 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

3/ Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hình thức Chứng từ ghi sổ.

IV/ Các chính sách kế toán áp dụng

1/ Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

1.1/ Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

Các khoản tiền và tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn (không quá 3 tháng) có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

1.2/ Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

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. 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/ Các chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

2.1/ Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua 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.

2.2/ Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối năm

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

2.3/ Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

2.4/ Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

3/ Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu :

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

4/ Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

4.1/ Nguyên tắc ghi nhận giá trị TSCĐ

Giá trị ban đầu của tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, sau khi ghi nhận ban đầu, trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, khấu hao lũy kế và giá trị còn lại.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

4.2/ Phương pháp khấu hao TSCĐ

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

- Nhà cửa, vật kiến trúc:	06 - 50 Năm
- Máy móc, thiết bị:	07 - 12 Năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý:	03 - 10 Năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn:	10 - 30 Năm
- Phần mềm máy tính:	03 Năm
- Tài sản cố định hữu hình khác:	04 - 25 Năm
- Quyền sử dụng đất:	phù hợp với thời hạn được phép sử dụng đất

5/ Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí khác

5.1/ Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện hành thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

5.2/ Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn

- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

- Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

- Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

5.3/ Ghi nhận 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.

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:

- 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;

- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

5.4/ Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

6/ Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận 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.

7/ 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 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.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

8/ Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22% trên thu nhập chịu thuế.

Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp thực tế căn cứ vào kết quả kiểm tra thuế của cơ quan thuế.

Doanh nghiệp phải công bố việc lập báo cáo tài chính giữa niên độ và báo cáo tài chính năm gần nhất là cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau. Trường hợp có thay đổi thì phải mô tả sự thay đổi và nêu rõ ảnh hưởng của những thay đổi đó.

V/ Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ

1/ Giải thích về tính thời vụ hoặc tính chu kỳ của các hoạt động kinh doanh trong kỳ kế toán giữa niên độ.

2/ Trình bày tính chất và giá trị của các khoản mục ảnh hưởng đến tài sản, nợ phải trả, nguồn vốn chủ sở hữu, thu nhập thuần, hoặc các luồng tiền được coi là yếu tố không bình thường do tính chất, quy mô hoặc tác động của chúng.

3/ Trình bày những biến động trong nguồn vốn chủ sở hữu và giá trị lũy kế tính đến ngày lập báo cáo tài chính giữa niên độ, cũng như phần thuyết minh tương ứng mang tính so sánh của cùng kỳ kế toán trên của niên độ trước gần nhất.

4/ Tính chất và giá trị của những thay đổi trong các ước tính kế toán đã được báo cáo trong báo cáo giữa niên độ trước của niên độ kế toán hiện tại hoặc những thay đổi trong các ước tính kế toán đã được báo cáo trong các niên độ trước, nếu những thay đổi này có ảnh hưởng trọng yếu đến kỳ kế toán giữa niên độ hiện tại.

5/ Trình bày việc phát hành, mua lại và hoàn trả các chứng khoán nợ và chứng khoán vốn.

6/ Cổ tức đã trả (tổng số hay trên mỗi cổ phần) của cổ phiếu phổ thông và cổ phiếu ưu đãi (áp dụng cho công ty cổ phần).

7/ Trình bày doanh thu và kết quả kinh doanh bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý dựa trên cơ sở phân chia của báo cáo bộ phận (Áp dụng cho công ty niêm yết).

8/ Trình bày những sự kiện trọng yếu phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ chưa được phản ánh trong báo cáo tài chính giữa niên độ đó.

9/ Trình bày những thay đổi trong các khoản nợ tiềm tàng hoặc tài sản tiềm tàng kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán năm gần nhất.

10/ Các thông tin khác:

- Số dư đầu kỳ của một số tài khoản đã chuyển từ QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính sang Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

- Thay đổi cách hạch toán tập hợp chi phí QLDN từ tài khoản 335 "chi phí trả trước" trước đây sang tài khoản 242 đến cuối kỳ kế toán mới thực hiện phân bổ cho các bộ phận liên quan (đã tham khảo ý kiến của TS. Lê Quang Bình – Phó Vụ trưởng - Kiểm toán Nhà nước tại khoá học Hướng dẫn chế độ kế toán mới: Thông tư 200/2014/TT-BTC thay thế QĐ 15/2006/TT-BTC của Bộ Tài chính)

- Lợi nhuận quý 02/2015 lãi **718.334.980** đồng.

- Lợi nhuận quý này so với cùng quý năm trước giảm **1.266.013.021** đồng là do:

+ Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 657.911.700 đồng.

+ Giá vốn hàng bán tăng 612.000.713 đồng

+ Chi phí lãi vay giảm 28.345.866 đồng

+ Chi phí bán hàng tăng 76.624.763 đồng

+ Chi phí quản lý Doanh nghiệp tăng 65.260.760 đồng

+ Thu nhập khác giảm 63.900.650 đồng.

+ Chi phí khác giảm 194.671.568 đồng

Lập, ngày 28 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Đặng Thị Bích Thủy

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hiền

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

