

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG VÀ
CÔNG TRÌNH ĐÔ THỊ SƠN TÂY

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2014

Được kiểm toán bởi:

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ THĂNG LONG-T.D.K



MỤC LỤC

STT	NỘI DUNG	Trang
1	Báo cáo của Ban Giám đốc	1 - 2
2	Báo cáo kiểm toán độc lập	3 - 4
3	Báo cáo tài chính đã được kiểm toán	
	<i>Bảng cân đối kế toán</i>	5 - 6
	<i>Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</i>	7
	<i>Báo cáo lưu chuyển tiền tệ</i>	8
	<i>Bàn thuyết minh báo cáo tài chính</i>	9 - 24

3
A
2
H
T
A
H
7
M

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Sơn Tây trình bày báo cáo của mình và báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014.

Khái quát về Công ty

Công ty Cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Sơn Tây là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển từ Doanh nghiệp Nhà nước thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 2248/QĐ-UBND ngày 10 tháng 07 năm 2008 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hà Tây về việc phê duyệt phương án cổ phần hóa và chuyển Công ty Môi trường và Công trình Đô thị Sơn Tây thành Công ty cổ phần. Ngày 25 tháng 09 năm 2008 Công ty được Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0103026959, thay đổi lần thứ 3 ngày 03 tháng 10 năm 2014, mã số doanh nghiệp số 0500239004.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh ngày 03 tháng 10 năm 2014, lĩnh vực sản xuất kinh doanh của Công ty là: Thương mại, Dịch vụ.

Trụ sở chính của Công ty: số 2 phố Phùng Hưng, Phường Ngô Quyền, Thị Xã Sơn Tây, Thành phố Hà Nội, Việt Nam.

Vốn điều lệ của Công ty là 18.760.000.000 đồng. (Mười tám tỷ, bảy trăm sáu mươi triệu đồng).

Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc tại ngày lập báo cáo tài chính

Các thành viên Hội đồng quản trị bao gồm:

Ông Nguyễn Xuân Huynh	Chủ tịch Hội đồng quản trị
Bà Nguyễn Hải Vân	Thành viên
Ông Lê Văn Thục	Thành viên
Ông Vũ Ngọc Nghĩa	Thành viên
Ông Nguyễn Hồng Điệp	Thành viên

Các thành viên Ban Giám đốc bao gồm:

Ông Lê Văn Thục	Giám đốc
Ông Nguyễn Hồng Điệp	Phó Giám đốc
Ông Lê Văn Vũ	Phó Giám đốc
Ông Vũ Ngọc Nghĩa	Phó Giám đốc

Kiểm toán viên

Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long – T.D.K là Công ty kiểm toán có đủ năng lực được lựa chọn. Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long – T.D.K bày tỏ nguyện vọng được tiếp tục kiểm toán báo cáo tài chính cho Công ty trong những năm tiếp theo.

Công bố trách nhiệm của Ban Giám đốc đối với báo cáo tài chính

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc khẳng định các vấn đề sau đây

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hay không;

Công ty Cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Sơn Tây

Địa chỉ: Số 2 phố Phùng Hưng, Phường Ngô Quyền, Thị Xã Sơn Tây, Thành phố Hà Nội, Việt Nam

Báo cáo của Ban Giám đốc

- Lập Báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục. Công ty tiếp tục hoạt động và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của mình trong năm tài chính tiếp theo;
- Các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác;
- Kể từ ngày kết thúc kỳ hoạt động đến ngày lập Báo cáo tài chính, Chúng tôi khẳng định rằng không phát sinh bất kỳ một sự kiện nào có thể ảnh hưởng đáng kể đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính và ảnh hưởng tới hoạt động của Công ty cho năm tài chính tiếp theo.

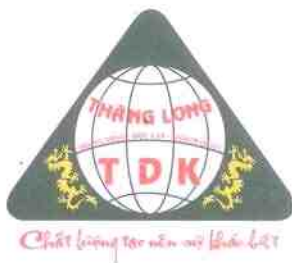
Ban Giám đốc Công ty cam kết Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Hà Nội, ngày 02 tháng 03 năm 2015

TM. Ban Giám đốc
Giám đốc



Lê Văn Thục



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ THĂNG LONG - T.D.K

THANGLONG - T.D.K AUDITING AND VALUATION COMPANY

Trụ sở chính tại Hà Nội

: Sân KT - TM và DV khu nhà ở CBCS CSIT - CAHN,
phường Yên Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

- Tel: (04) 44 500 668

- Fax: (04) 44 500 669

Chi nhánh Miền nam

: C14, Quang Trung, phường 11

- Tel: (08)3 589 7462

- Fax: (08)3 589 7464

Chi nhánh Quận 1 - TP. HCM

: Số 28 Đặng Tắt, quận 1, TP. HCM

- Tel: (08)3 848 0763

- Fax: (08)3 526 7187

Chi nhánh Đà Nẵng

: Số 42 Trần Tông, TP. Đà Nẵng

- Tel: (0511)3 651 818

- Fax: (0511)3 651 868

Chi nhánh Lạng Sơn

: Tổ 2, khối 14, đường Bà Triệu

- Tel: (025)3 718 545

- Fax: (025)3 716 264

Số. 207/201 /BCKT/TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty Cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Sơn Tây

**Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Sơn Tây**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Sơn Tây, được lập ngày 02 tháng 03 năm 2015, từ trang 05 đến trang 24, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2014, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc Công ty

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của Chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu Chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà Chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của Chúng tôi.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của Chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Sơn Tây tại ngày 31/12/2014, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Hà Nội, ngày 26 tháng 03 năm 2015

Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long – T.D.K



Tổng Giám đốc

Từ Quỳnh Hạnh

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
số: 0313 – 2014 – 045 – 1

Kiểm toán viên

Nguyễn Trung Kiên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
số: 1129 – 2014 – 045 – 1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

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		70.683.834.192	68.729.196.412
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	35.148.112.142	43.096.586.037
1	Tiền	111		13.148.112.142	10.026.411.037
2	Các khoản tương đương tiền	112		22.000.000.000	33.070.175.000
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	3.000.000.000	0
1	Đầu tư ngắn hạn	121		3.000.000.000	0
3	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		0	0
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		31.762.393.933	25.014.042.005
1	Phải thu khách hàng	131	V.03	28.702.568.176	22.586.381.851
2	Trả trước cho người bán	132	V.04	1.860.000.000	413.504.154
5	Các khoản phải thu khác	138	V.05	1.218.629.751	2.014.156.000
6	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(18.803.994)	0
IV	Hàng tồn kho	140	V.06	762.090.117	464.686.526
1	Hàng tồn kho	141		762.090.117	464.686.526
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		11.238.000	153.881.844
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	53.459.149
3	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154		0	100.422.695
4	Tài sản ngắn hạn khác	158	V.07	11.238.000	0
B	Tài sản dài hạn	200		10.060.038.286	13.132.722.432
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
II	Tài sản cố định	220		8.398.331.436	11.538.600.464
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	8.033.010.436	11.442.783.464
	- Nguyên giá	222		43.882.426.291	43.882.426.291
	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(35.849.415.855)	(32.439.642.827)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.09	365.321.000	95.817.000
III	Bất động sản đầu tư	240		0	0
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
V	Tài sản dài hạn khác	260		1.661.706.850	1.594.121.968
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	1.661.706.850	1.594.121.968
	Tổng cộng tài sản	270		80.743.872.478	81.861.918.844

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

	Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A	Nợ phải trả	300		17.147.467.622	20.596.882.005
I	Nợ ngắn hạn	310		17.147.467.622	20.596.882.005
1	Vay và nợ ngắn hạn	311		0	0
2	Phải trả người bán	312	V.11	6.488.511.294	1.071.769.660
3	Người mua trả tiền trước	313		0	0
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.12	2.969.578.542	3.369.397.200
5	Phải trả người lao động	315		4.965.648.000	12.856.731.200
9	Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319		495.271.200	346.997.450
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		2.228.458.586	2.951.986.495
II	Nợ dài hạn	330		0	0
B	Nguồn vốn chủ sở hữu	400		63.596.404.856	61.265.036.839
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.13	62.825.197.950	59.900.709.605
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		18.760.000.000	18.760.000.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		9.965.000	9.965.000
7	Quỹ đầu tư phát triển	417		23.776.757.977	12.128.757.977
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		3.406.512.000	3.406.512.000
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		16.871.962.973	25.595.474.628
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	V.14	771.206.906	1.364.327.234
2	Nguồn kinh phí	431		(26.436.500)	(26.436.500)
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		797.643.406	1.390.763.734
	Tổng cộng nguồn vốn	440		80.743.872.478	81.861.918.844

Lập, ngày 02 tháng 03 năm 2015

Người lập



Đinh Ngọc Quyền

Kế toán trưởng



Vũ Kim Hoa

Giám đốc



Lê Văn Thục

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2014

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.15	95.281.198.567	114.402.596.180
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.16	22.690.909	784.183.383
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		95.258.507.658	113.618.412.797
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.17	77.035.616.350	74.390.252.198
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		18.222.891.308	39.228.160.599
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.18	1.970.762.004	1.671.088.821
7. Chi phí tài chính	22	VI.19	1.932.132	1.263.889
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>1.932.132</i>	<i>1.263.889</i>
8. Chi phí bán hàng	24		-	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8.210.429.345	9.895.964.626
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		11.981.291.835	31.002.020.905
11. Thu nhập khác	31	VI.20	6.502.876.481	64.472.973
12. Chi phí khác	32	VI.21	381.655.706	6.440.000
13. Lợi nhuận khác	40		6.121.220.775	58.032.973
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		18.102.512.610	31.060.053.878
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.22	4.001.224.265	7.765.013.470
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		14.101.288.345	23.295.040.408
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.23	7.517	12.417

Lập, ngày 02 tháng 03 năm 2015

Người lập

Đinh Ngọc Quyền

Kế toán trưởng

Vũ Kim Hòa

Giám đốc



Lê Văn Thục

