

TỔNG CÔNG TY PHÁT TRIỂN KHU CÔNG NGHIỆP  
CÔNG TY TNHH MTV CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI

-----oOo-----

# **BÁO CÁO QUYẾT TOÁN**

## **6 THÁNG ĐẦU NĂM 2014**

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÍ II NĂM 2014

Chỉ tiêu	Mã số	T/minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	235.570.441.187	223.543.575.096
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	24	13.847.836	632.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01 - 02)	10		235.556.593.351	223.542.943.096
4. Giá vốn hàng bán	11	25	178.469.353.181	148.870.574.898
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		57.087.240.170	74.672.368.198
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	7.405.877.968	8.424.830.662
7. Chi phí tài chính	22	26	15.313.652.258	34.622.532.638
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		15.313.652.258	10.122.532.638
8. Chi phí bán hàng	24		21.237.330.553	23.197.994.665
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		15.680.500.021	16.001.175.942
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		12.261.635.306	9.275.495.615
11. Thu nhập khác	31			64.800.000
12. Chi phí khác	32		790.634.605	64.800.000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(790.634.605)	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		11.471.000.701	9.275.495.615
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	28	1.131.080.538	614.388.809
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	28	10.339.920.163	8.661.106.806
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Biên Hòa, ngày 15 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

GIÁM ĐỐC

*(Signature)*

*(Signature)*



*Phan Hùng*

Ng. T. T. T. T. T.

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>243.056.785.699</b>	<b>316.433.998.584</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>21.531.259.142</b>	<b>66.191.892.843</b>
1. Tiền	111	V.01	21.531.259.142	66.191.892.843
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>174.592.937.458</b>	<b>196.207.697.534</b>
1. Phải thu khách hàng	131		55.502.178.986	44.375.467.765
2. Trả trước cho người bán	132		107.561.599.669	145.241.250.329
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	11.529.158.803	7.376.988.849
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	(786.009.409)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>35.140.450.926</b>	<b>32.878.038.353</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	35.140.450.926	32.878.038.353
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>11.792.138.173</b>	<b>21.156.369.854</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.014.152.580	18.201.141.718
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	1.553.477.318	1.351.353.977
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		2.224.508.275	1.603.874.159
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>2.216.769.987.665</b>	<b>2.124.149.458.132</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
2. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
3. Phải thu dài hạn khác	218	V.06		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	V.07		
<b>II. Tài sản cố định :</b>	<b>220</b>		<b>2.165.927.375.680</b>	<b>2.074.199.346.147</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1.300.225.422.966	1.358.781.113.729
- Nguyên giá	222		2.185.870.914.496	2.175.426.605.259




- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(885.645.491.530)	(816.645.491.530)
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	<b>10.573.802.480</b>	<b>10.573.802.480</b>
- Nguyên giá	228		12.006.914.568	12.006.914.568
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.433.112.088)	(1.433.112.088)
4. Chi phí XDCB dở dang	230	V.11	855.128.150.234	704.844.429.938
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :</b>	<b>250</b>		<b>49.349.832.268</b>	<b>48.457.332.268</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		39.493.053.500	39.493.053.500
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		8.190.000.000	7.297.500.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	1.950.100.000	1.950.100.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(283.321.232)	(283.321.232)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.492.779.717</b>	<b>1.492.779.717</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1.492.779.717	1.492.779.717
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>2.459.826.773.364</b>	<b>2.440.583.456.716</b>
1	2	3		
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1.941.166.281.823</b>	<b>1.956.458.963.134</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>225.319.381.262</b>	<b>237.288.282.130</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	14	191.521.206.209	158.341.932.528
2. Phải trả người bán	312	15	19.117.870.642	44.710.724.610
3. Người mua trả tiền trước	313	15	3.224.525.455	1.967.914.811
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	16	2.173.729.248	2.258.826.610
5. Phải trả người lao động	315		615.619.478	7.393.242.276
6. Chi phí phải trả	316	17	-	8.161.924.671
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	18	7.402.900.421	9.051.532.510
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	321		1.263.529.809	5.402.184.114
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1.715.846.900.561</b>	<b>1.719.170.681.004</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		702.547.673.126	640.858.386.642
4. Vay và nợ dài hạn	334	20	1.013.299.227.435	1.078.312.294.362
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	13		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			

<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>518.660.491.541</b>	<b>484.124.493.582</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>517.834.818.188</b>	<b>483.300.957.569</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	21	320.907.986.082	320.907.986.082
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		269.456	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	21	25.248.147.019	25.248.147.019
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	21		
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	21		
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		29.703.621.410	19.363.701.247
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		141.974.794.221	117.781.123.221
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>825.673.353</b>	<b>823.536.013</b>
1. Nguồn kinh phí	432	22	825.673.353	823.536.013
2. Nguồn vốn hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>2.459.826.773.364</b>	<b>2.440.583.456.716</b>

### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		USD 1.252,41	USD 1.258,02
6. Dự toán chi phí sự phiệp, dự án			

Người lập biểu

  
Ng. T.T. Tam

Kế toán trưởng



Ngày 15 tháng 07 năm 2014

GIÁM ĐỐC



Phan Hùng



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÍ II NĂM 2014

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MS	Năm nay	Năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	239.465.325.921	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	02	23.009.942.587	10.486.701.237
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	13.101.681.381	8.387.545.124
4. Tiền chi trả lãi vay	04	14.837.129.758	10.122.532.638
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05	1.333.203.879	2.275.535.780
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	212.638.117.734	448.884.996.308
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	321.650.179.470	282.405.692.466
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	<b>20</b>	<b>78.171.306.580</b>	<b>135.206.989.063</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	7.258.936.918	384.230.140
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS 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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		6.513.377.968	7.652.357.370
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	<b>30</b>	<b>-745.558.950</b>	<b>7.268.127.230</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	1.307.653.400	384.750.000
2. Tiền chi trả góp vốn 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	57.116.864.328	44.374.714.655
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	180.389.555.458	190.171.647.568
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	<b>-121.965.037.730</b>	<b>-145.412.182.913</b>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50	<b>-44.539.290.100</b>	<b>-2.937.066.620</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	<b>66.070.549.242</b>	<b>41.019.820.353</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70	<b>21.531.259.142</b>	<b>38.082.753.733</b>

Người lập

Kế toán trưởng



Phan Hùng

*Ng. T. T. Tâm*

*[Signature]*

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ II NĂM 2014

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

- 1- Hình thức sở hữu vốn : *Nhà nước*
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : *Khai thác nước sạch*
- 3- Ngành nghề kinh doanh : *Sản xuất và kinh doanh nước sạch phục vụ sản xuất, sinh hoạt*
- 4- Đặc điểm hoạt động của DN 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- Niên độ kế toán : *Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12*
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

### III. Chế độ kế toán áp dụng :

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : QĐ 15/2006 QĐ - BTC
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
- 2- Hình thức kế toán áp dụng : *Nhật ký chung*

### 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 : *Ghi thẻ song song*
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : *Phương pháp bình quân gia quyền*
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Kê khai thường xuyên*
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : *Theo nguyên giá*
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : *Theo phương pháp đường thẳng*
- 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 Cty con, cty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài 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 hoá các khoản chi phí đi vay :
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
  - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá 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 ghi nhận doanh thu :Xác định theo giá trị hợp lý

- 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 TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN 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 :**

		ĐVT : Đồng
01- Tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	568.885.095	921.460.238
- Tiền gửi ngân hàng	20.962.374.047	65.149.089.004
- Tiền đang chuyển		<u>121.343.601</u>
- Các khoản tương đương tiền	-	
<b>Cộng</b>	<b>21.531.259.142</b>	<b>66.191.892.843</b>
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối quý	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	-	
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu Công ty cao su màu	1.753.316.818	1.429.137.368
- Phải thu khác	<u>11.529.158.803</u>	<u>7.376.988.849</u>
<b>Cộng</b>	<b>13.282.475.621</b>	<b>8.806.126.217</b>
04- Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	33.495.437.627	31.484.744.758
- Công cụ, dụng cụ	1.645.013.299	1.393.293.595
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>35.140.450.926</b>	<b>32.878.038.353</b>
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các 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 :	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	1.553.477.318	1.351.353.977
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế GTGT được khấu trừ	8.014.152.580	18.201.141.718
<b>Cộng</b>	<b>9.567.629.898</b>	<b>19.552.495.695</b>
06- Phải thu dài hạn nội bộ:	Cuối quý	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		



Cộng

Cuối quý

Đầu năm

07- Phải thu dài hạn khác :

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận uỷ thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng

08- Tăng, giảm TSCĐ 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	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	287.831.666.546	612.268.884.502	1.240.153.761.503	18.717.233.894	16.455.058.814	2.175.426.605.259
- Mua trong kỳ		3.772.229.273	273.079.090	479.300.000		4.524.608.363
- Đầu tư XDCB hoàn thành			5.919.700.874			5.919.700.874
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	287.831.666.546	616.041.113.775	1.246.346.541.467	19.196.533.894	16.455.058.814	2.185.870.914.496
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối kỳ						

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

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

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

09- Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
Số dư cuối năm							

GTCL của TSCĐ thuê TC						
- 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 TSCĐ vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Qui hoạch cấp nước	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	10.346.302.480	1.274.564.000		386.048.088		12.006.914.568
- 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	10.346.302.480	1.274.564.000		386.048.088		12.006.914.568
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 "TSCĐ vô hình"

11- Chi phí XDCB dở dang :

- Tổng số chi phí XDCB dở dang

Cuối quý

Đầu năm

855.128.150.234

704.844.429.938

Trong đó:

+ Trình : HTCN Nhơn Trạch gđ 1

750.159.364.722

614.847.860.407

+ Trình : HTCN Thiện tâm gđ 2

14.438.181.283

14.361.219.791

+ Trình : HTCN Định Quán

2.579.515.152

2.579.515.152

+ Trình : HTCN Trảng Bom

9.817.873.832

9.817.873.832

+ Trình : HTCN TT Tân Phú

10.109.541.779

9.386.709.779

+ Trình : HTCN P.Trảng Dài

37.931.957.634

20.177.792.634

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá BDS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

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

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 "BĐS đầu tư"

13- Đầu tư dài hạn khác :	Cuối quý	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	1.950.100.000	1.950.100.000
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>1.950.100.000</b>	<b>1.950.100.000</b>
14- Chi phí trả trước dài hạn :	Cuối quý	Đầu năm
- Chi phí trả trước về công cụ dụng cụ phân bổ	1.492.779.717	1.492.779.717
- Chi phí do đánh giá lại tương rào		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu		
<b>Cộng</b>	<b>1.492.779.717</b>	<b>1.492.779.717</b>
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	191.521.206.209	158.341.932.528
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>	<b>191.521.206.209</b>	<b>158.341.932.528</b>
16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước :	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế GTGT		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN		
- Thuế TN cá nhân	336.359.194	650.687.764
- Thuế tài nguyên	229.686.213	153.223.536
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.607.683.841	1.454.915.310
<b>Cộng</b>	<b>2.173.729.248</b>	<b>2.258.826.610</b>
17- Chi phí phải trả :	Cuối quý	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngưng kinh doanh		
<b>Cộng</b>	-	-
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	1.594.852.739	1.570.037.769
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế, bhtn		
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.402.900.421	7.481.494.741
<b>Cộng</b>	<b>8.997.753.160</b>	<b>9.051.532.510</b>
19- Phải trả dài hạn nội bộ :	Cuối năm	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
<b>Cộng</b>	-	-



- Phải trả dài hạn nội bộ khác

**Cộng**

20- Vay và nợ dài hạn

a- Vay dài hạn

- Vay ngân hàng

- Vay đối tượng khác

- Trái phiếu phát hành

b- Nợ dài hạn

- Thuế tài chính

- Nợ dài hạn khác

**Cộng**

- Các khoản nợ thuế tài chính

Cuối quý

1.013.299.227.435

843.299.227.435

170.000.000.000

**1.013.299.227.435**

Đầu năm

1.078.312.294.362

908.312.294.362

170.000.000.000

**1.078.312.294.362**

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản t/t tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t/t tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến

- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

Cuối quý

Đầu năm

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	-	-

22- Vốn chủ sở hữu :

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu :

	Vốn đư của CSH	Thặng dư vốn CP	Vốn khác của CSH	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	...	Nguồn vốn ĐT XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
SD đầu năm trước									
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
SD cuối năm trước									
SD đầu năm nay	320.907.986.082							117.781.123.221	438.689.109.303

- Giảm khác									
SD cuối năm trước									
SD đầu năm nay	320.907.986.082							117.781.123.221	438.689.109.303
- Tăng vốn trong năm nay								24.193.671.000	24.193.671.000
- Lãi trong năm nay									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác									
SD cuối năm nay	320.907.986.082							141.974.794.221	462.882.780.303

b- Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu :

- Vốn góp của Nhà nước

- Vốn góp của các đối tượng khác

Cuối quý

320.907.986.082

Đầu năm

320.907.986.082

**Cộng**

**320.907.986.082**

**320.907.986.082**

\* 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 :

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Năm nay

Năm trước

+ 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 :

Năm nay

Năm trước

- 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 :

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ dự phòng tài chính

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của DN

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của

-

-

	Cuối quý	Đầu năm
23- Nguồn kinh phí :		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	825.673.353	823.536.013
24- Tài sản thuê ngoài :	Cuối quý	Đầu năm
(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		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 - 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

	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
	ĐVT : Đồng	
25- Tổng số DT bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>235.570.441.187</b>	<b>105.522.264.040</b>
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	226.565.225.510	100.152.635.883
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	9.005.215.677	5.369.628.157
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đ/với DN có hồ xây lắp)		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	-
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch	<b>235.570.441.187</b>	<b>105.522.264.040</b>
Trong đó :		
+ Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	226.565.225.510	100.152.635.883
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	9.005.215.677	5.369.628.157
28- Giá vốn hàng bán (mã số 11) :		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	169.311.197.048	66.756.396.718
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	9.158.156.133	2.985.246.367
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>178.469.353.181</b>	<b>69.741.643.085</b>



29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	6 tháng năm nay	6 tháng năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.143.958.353	146.144.223
- Lãi đầu tư trái phiếu, cổ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	6.261.919.615	3.103.121.000
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		767.085.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>7.405.877.968</b>	<b>4.016.350.223</b>
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	6 tháng năm nay	6 tháng năm trước
- Lãi tiền vay	15.313.652.258	10.122.532.638
- 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	476.625.000	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		24.500.000.000
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>15.790.277.258</b>	<b>34.622.532.638</b>
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	6 tháng năm nay	6 tháng năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế	1.131.080.538	614.388.809
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước		
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	<b>1.131.080.538</b>	<b>614.388.809</b>
32- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)	6 tháng năm nay	6 tháng năm trước
- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc		
- Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại		
33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	6 tháng năm nay	6 tháng năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4.040.285.538	8.344.621.664
- Chi phí nhân công	33.578.219.765	28.280.466.441
- Chi phí khấu hao TSCĐ	69.000.000.000	61.000.000.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	26.875.758.461	24.754.851.144
- Chi phí khác bằng tiền	4.158.310.135	22.352.301.749
<b>Cộng</b>	<b>137.652.573.899</b>	<b>144.732.240.998</b>

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

doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

doanh khác trong kỳ báo cáo :

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý

Năm nay

Năm trước

bằng tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác (sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ


**VIII. Những thông tin khác :**

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

Người lập biểu

Kế toán trưởng

GIÁM ĐỐC

  
Nguyễn Văn Tâm



  
Phan Hùng

**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH QUÍ II NĂM 2014**

Tài khoản	Số dư đầu		Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối	
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
Cấp I						
Cấp II						
111	921.460.238		25.856.749.674	26.209.324.817	568.885.095	
112	65.149.089.004		491.184.589.677	535.371.304.634	20.962.374.047	
113	121.343.601			121.343.601		
128			35.000.000.000	35.000.000.000		
131						
1311	41.877.739.951		271.225.356.712	258.041.205.426	55.061.891.237	
1312		26.218.209.362	39.842.157.874	36.999.103.823		23.375.155.311
133	18.201.141.718		25.349.702.090	35.536.691.228	8.014.152.580	
136		710.482.780.722	142.784.432.538	12.589.601.132		580.287.949.316
138	5.056.401.896		20.524.211.998	17.535.388.689	8.045.225.205	
139		786.009.409	786.009.409			
141	1.429.137.368		2.697.807.996	2.316.358.472	1.810.586.892	
142	1.492.779.717				1.492.779.717	
152						
1521	716.748.597		2.558.040.190	2.743.698.328	531.090.459	
1522	27.319.373.697		17.915.846.369	16.457.383.101	28.777.836.965	
1523	590.850.149		1.442.964.621	1.428.471.533	605.343.237	
1524	2.857.772.315		2.566.971.000	1.843.576.349	3.581.166.966	
1525			167.300.000	167.300.000		
153	1.393.293.595		1.015.203.084	763.483.380	1.645.013.299	
154						



	1541				164.633.144.052	164.633.144.052		
	1542				9.017.331.408	9.017.331.408		
161		174.736.791			239.184.592		413.921.383	
211								
	2111	287.831.666.546					287.831.666.546	
	2112	612.268.884.502			3.772.229.273		616.041.113.775	
	2113	1.240.153.761.503			6.192.779.964		1.246.346.541.467	
	2114	18.717.233.894			479.300.000		19.196.533.894	
	2118	16.455.058.814					16.455.058.814	
213		12.006.914.568					12.006.914.568	
214			818.078.603.618			69.000.000.000		887.078.603.618
221		46.790.553.500			892.500.000	8.190.000.000	39.493.053.500	
222					8.190.000.000		8.190.000.000	
228		1.950.100.000					1.950.100.000	
229			283.321.232					283.321.232
241								
	2411							
	2412	704.844.429.938			156.203.421.170	5.919.700.874	855.128.150.234	
242								
311			158.341.932.528		138.875.215.958	172.054.489.639		191.521.206.209
331		131.067.135.319	30.536.609.600		105.680.280.774	117.767.077.466	88.443.729.027	
333								
	3331				12.142.145.662	12.142.145.662		
	3334	1.351.353.977			1.333.203.879	1.131.080.538	1.553.477.318	
	3335		650.687.764		3.003.613.659	2.689.285.089		336.359.194
	3337				73.614.624	73.614.624		
	3338		153.223.536		1.726.176.836	1.802.639.513		229.686.213
	3339		1.454.915.310		8.672.908.818	8.825.677.349		1.607.683.841
334			7.393.242.276		59.315.279.789	52.537.656.991		615.619.478

335			8.161.924.671	8.161.924.671			
336		710.482.780.722		10.952.772.569	141.147.603.975	580.287.949.316	
338							
	3382		1.570.037.769	287.145.570	311.960.540		1.594.852.739
	3383	104.698.460		4.395.329.776	4.138.910.186	361.118.050	
	3384			468.764.291	468.764.291		
	3388		619.375.970.525	33.139.981.256	98.405.998.386		684.641.987.655
	3389			156.515.755	156.515.755		
341			1.078.312.294.362	135.001.910.171	69.988.843.244		1.013.299.227.435
351							
352							
353							
	3531		2.774.933.015	2.322.588.000	31.625.000		483.970.015
	3532		1.549.922.168	1.539.876.105			10.046.063
	3533		765.560.915				765.560.915
	3534		311.768.016	307.815.200			3.952.816
411			320.907.986.082				320.907.986.082
413				6.313	275.769		269.456
414			25.248.147.019				25.248.147.019
415							
417							
421			19.363.701.247		10.339.920.163		29.703.621.410
441			117.781.123.221		24.193.671.000		141.974.794.221
461							
	4613		823.536.013	684.008.340	686.145.680		825.673.353
466							
511							
	5112			226.565.225.510	226.565.225.510		
	5113			9.005.215.677	9.005.215.677		


515			7.421.368.771	7.421.368.771		
531			13.847.836	13.847.836		
621A	6211		4.040.285.538	4.040.285.538		
621B	6212		4.201.221.633	4.201.221.633		
622A			33.578.219.765	33.578.219.765		
622B						
627						
	6271		127.014.638.749	127.014.638.749		
	6272		4.818.159.762	4.818.159.762		
632			178.469.353.181	178.469.353.181		
635			15.313.652.258	15.313.652.258		
641			21.237.330.553	21.237.330.553		
642			17.221.504.072	17.221.504.072		
811			790.634.605	790.634.605		
821						
	8211		1.131.080.538	1.131.080.538		
	8212					
911			242.976.319.155	242.976.319.155		
			<b>2.852.576.369.310</b>	<b>2.852.576.369.310</b>	<b>3.904.795.673.591</b>	<b>3.904.795.673.591</b>

Biên Hòa, ngày 15 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

  
 Ngy.T.T. Tam





*Phan Hùng*