

CÔNG TY TNHH MTV CẤP NƯỚC GIA LAI

02 Trần Hưng Đạo – TP Pleiku – Gia Lai

Mã số thuế: 5900 189 614

.....00o.....

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2015

BÁO CÁO GỒM CÓ:

- *Bảng cân đối kế toán*
- *Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh*
- *Bảng cân đối tài khoản*
- *Thuyết minh báo cáo tài chính*



Mẫu số: B-01/DN

(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Người nộp thuế: **CÔNG TY TNHH MTV CẤP NƯỚC GIA LAI**
 Mã số thuế: **5 9 0 0 1 8 9 6 1 4**
 Địa chỉ trụ sở: **02 Trần Hưng Đạo**
 Quận/Huyện: **TP Pleiku** Tỉnh/Thành phố: **Gia Lai**
 Điện thoại: Fax: Email:

Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		14.378.050.175	13.092.366.271
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110 = 111 + 112)	110		2.729.681.858	1.829.115.666
1. Tiền	111		2.729.681.858	1.829.115.666
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn (120 = 121 + 122 + 123)	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn (131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 136 + 137 + 139)	130		4.249.007.930	2.915.210.805
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		4.006.938.400	3.003.233.496
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		464.259.200	199.867.500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
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		142.835.376	77.134.855
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(365.025.046)	(365.025.046)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)	140		7.307.125.683	7.583.952.403
1. Hàng tồn kho	141		7.724.691.683	8.001.518.403
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(417.566.000)	(417.566.000)
V. Tài sản ngắn hạn khác (150 = 151 + 152 + 153 + 154 + 155)	150		92.234.704	764.087.397
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		12.496.858	22.591.951
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		79.737.846	741.495.446
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		87.635.289.722	36.493.187.603

I. Các khoản phải thu dài hạn (210 = 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 219)	210		
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		
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 = 221 + 224 + 227)	220	86.424.736.074	34.332.632.769
1. Tài sản cố định hữu hình (221 = 222 + 223)	221	86.420.694.393	34.318.891.092
- Nguyên giá	222	119.040.524.327	61.242.578.805
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(32.619.829.934)	(26.923.687.713)
2. Tài sản cố định thuê tài chính (224 = 225 + 226)	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình (227 = 228 + 229)	227	4.041.681	13.741.677
- Nguyên giá	228	48.500.000	48.500.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(44.458.319)	(34.758.323)
III. Bất động sản đầu tư (230 = 231 + 232)	230		
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
IV. Tài sản dở dang dài hạn (240 = 241 + 242)	240	486.252.955	1.388.969.950
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	240		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	241	486.252.955	1.388.969.950
V. Đầu tư tài chính dài hạn (250 = 251 + 252 + 253 + 254 + 255)	250		
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
VI. Tài sản dài hạn khác (260 = 261 + 262 + 263 + 268)	260	724.300.693	771.584.884
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	724.300.693	771.584.884
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		
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	102.013.339.897	49.585.553.874
C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300	16.433.171.190	18.964.668.469
I. Nợ ngắn hạn (310 = 311 + 312 + ... + 322 + 323 + 324)	310	7.718.919.176	8.591.182.455
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	1.650.908.624	1.491.294.062
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	30.000.000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	528.052.521	415.023.113
4. Phải trả người lao động	314	1.849.881.408	2.133.496.704
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	715.000.000	715.000.000
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		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	109.907.572	116.577.125
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	1.659.234.000	2.249.234.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	1.175.935.051	1.470.557.451
13. Quỹ bình ổn giá	323		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		
II. Nợ dài hạn (330 = 331 + 332 + ... + 342 + 343)	330	8.714.252.014	10.373.486.014
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		
7. Phải trả dài hạn khác	337		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	8.714.252.014	10.373.486.014
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400	85.580.168.707	30.620.885.405
I. Vốn chủ sở hữu	410	85.580.168.707	30.620.885.405
(410 = 411 + 412 + ... + 420 + 421 + 422)			
1. Vốn góp của chủ sở hữu (411 = 411a + 411b)	411	84.381.350.576	30.149.469.105
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		
- 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	471.416.300	471.416.300
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 = 421a + 421b)	421	727.401.831	
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	727.401.831	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		

II. Nguồn kinh phí và quỹ khác (430 = 431 + 432)	430		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	102.013.339.897	49.585.553.874

Lập, ngày 30 tháng 03 năm 2016

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Văn Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Vũ Hoàng Thiên



- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Ghi chú:

- (1) Những chỉ tiêu không có số liệu được miễn trình bày nhưng không được đánh lại "Mã số" chỉ tiêu.
- (2) Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn (...).
- (3) Đối với doanh nghiệp có kỳ kế toán năm là năm dương lịch (X) thì "Số cuối năm" có thể ghi là "31.12.X"; "Số đầu năm" có thể ghi là "01.01.X".
- (4) Đối với người lập biểu là các đơn vị dịch vụ kế toán phải ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề, tên và địa chỉ Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán. Người lập biểu là cá nhân ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề.

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2015*

Đơn vị tính: VN

Chỉ 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		34.083.790.815	32.320.024.930
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		11.135.454	3.816.364
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		34.072.655.361	32.316.208.566
4. Giá vốn hàng bán	11		30.134.440.291	26.952.005.988
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		3.938.215.070	5.364.202.578
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		22.688.207	18.934.236
7. Chi phí tài chính	22		209.466.871	365.846.994
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	25		338.611.291	383.236.300
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.584.513.897	2.703.947.737
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		828.311.218	1.930.105.783
11. Thu nhập khác	31		110.519.433	286.157.236
12. Chi phí khác	32		4.886.077	45.999.167
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		105.633.356	240.158.069
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		933.944.574	2.170.263.852
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		206.542.743	477.458.047
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		727.401.831	1.692.805.805
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Ghi chú: (*) Chỉ áp dụng tại công ty cổ phần

Ngày 30 tháng 3 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Lê Văn Trung

Vũ Hoàng Thiên

Nguyễn Đình Vinh

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ ĐỐI VỚI NHÀ NƯỚC

Năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Số còn phải nộp kỳ trước chuyển sang		Số phát sinh trong kỳ		Số phát sinh lũy kế		Số còn phải nộp cuối kỳ
		1	2	3	4	5	6	
A	B	1	2	3	4	5	6	
I - Thuế	10	236.262.029	1.499.454.745	1.388.293.549	1.499.454.745	1.388.293.549	347.423.225	
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	31.552.813	682.797.492	587.190.945	682.797.492	587.190.945	127.159.360	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12							
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13							
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14							
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	199.578.672	206.542.743	199.510.160	206.542.743	199.510.160	206.611.255	
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	(21.391.499)	12.189.495	2.094.402	12.189.495	2.094.402	(11.795.403)	
7. Thuế tài nguyên	17	27.722.495	276.626.847	278.199.874	276.626.847	278.199.874	26.149.468	
8. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	18		321.298.168	321.298.168	321.298.168	321.298.168		
9. Thuế bảo vệ môi trường	19							
10. Các loại thuế khác	20	(700.452)					(700.452)	
II - Các khoản phải nộp khác	30	156.169.133	1.588.673.283	1.576.709.978	1.588.673.283	1.576.709.978	168.132.438	
1. Các khoản phụ thu	31							
2. Các khoản phí, lệ phí	32	156.169.133	1.588.673.283	1.576.709.978	1.588.673.283	1.576.709.978	168.132.438	
3. Các khoản khác	33							
Tổng cộng	40	392.431.162	3.088.128.028	2.965.003.527	3.088.128.028	2.965.003.527	515.555.663	

Người lập biểu

(Ký, ghi rõ họ tên)



Lê Văn Trung

Kế toán trưởng

(Ký, ghi rõ họ tên)



Vũ Hoàng Thiên

Giám đốc

(Ký, đóng dấu, ghi rõ họ tên)



Nguyễn Đình Vinh

Mẫu số: B03-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Th.minh.	Năm nay	Năm 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		36.213.803.501	33.907.393.060
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(6.907.074.637)	(14.599.279.217)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(9.096.848.709)	(10.062.841.973)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(1.184.713.793)	(365.846.994)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(199.510.160)	(584.816.606)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.316.842.487	2.312.602.602
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(17.414.679.523)	(7.169.946.265)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.727.819.166	3.437.264.607
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		(578.018.974)	(1.238.984.820)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			18.934.236
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(578.018.974)	(1.220.050.584)
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 thu từ đi vay	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2.249.234.000)	(2.044.127.000)
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		(2.249.234.000)	(2.044.127.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		900.566.192	173.087.023
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.829.115.666	1.656.028.643
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	VII.34	2.729.681.858	1.829.115.666

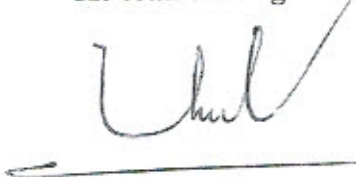
Lập, Ngày 30 tháng 3, năm 2016

Người lập biểu



Lê Văn Trung

Kế toán trưởng



Vũ Hoàng Thiên

Giám đốc



Nguyễn Đình Vinh

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Năm 2015

Đơn vị tính: VND

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	32.445.741		31.642.884.387	31.661.874.715	13.455.413	
1111	Tiền Việt Nam	52.072		24.562.339.875	24.561.262.896	1.129.051	
111AY	Tiền mặt	29.899.296		7.080.544.512	7.100.611.819	9.831.969	
111BQL	Tiền Việt Nam	2.494.373				2.494.373	
112	Tiền gửi Ngân hàng	1.796.669.925		35.152.270.601	34.232.714.081	2.716.226.445	
1121	Tiền Việt Nam	1.796.669.925		35.152.270.601	34.232.714.081	2.716.226.445	
131	Phải thu của khách hàng	3.003.233.496		33.876.135.569	32.902.430.665	4.006.338.400	30.000.000
131.3.02	Phải thu tiền nước đóng bình, chai	28.783.545		308.716.000	336.635.500	864.045	
131A.1	Phải thu bán đồng hồ, vật tư Ayunpa	5.588.998		497.855	497.500	5.589.351	
131A.2	Phải thu nước SH Ayunpa	677.412.019		7.020.342.452	6.871.318.439	826.436.032	
131P.1	Phải thu bán vật tư Pleiku	47.835.600		186.159.914	192.639.914	71.355.600	30.000.000
131P.2	Phải thu tiền nước SH Pleiku	1.804.781.136		25.328.445.856	24.806.255.820	2.326.971.172	
131P.3.01	Phải thu lắp đặt, cài tạo Pleiku	438.832.200		1.031.973.492	696.083.492	775.722.200	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			1.257.834.094	1.257.834.094		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ			1.252.634.094	1.252.634.094		
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ			5.200.000	5.200.000		
136	Phải thu nội bộ	2.015.753		113.142.506	94.001.071	21.157.188	
1368	Phải thu nội bộ khác	2.015.753		113.142.506	94.001.071	21.157.188	
138	Phải thu khác	41.461.281		204.669.959	129.144.361	116.986.879	
1388	Phải thu khác	41.461.281		204.669.959	129.144.361	116.986.879	
141	Tạm ứng	741.495.446		208.400.000	870.157.600	79.737.846	
152	Nguyên liệu, vật liệu	7.990.828.008		3.033.394.440	3.310.733.431	7.713.489.017	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
153	Công cụ, dụng cụ	10.690.395		181.217.000	181.099.001	10.808.394	
1531	Công cụ, dụng cụ	10.690.395		181.217.000	181.099.001	10.808.394	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			30.134.834.563	30.134.834.563		
1541	Chi phí sản xuất, KD dở dang - Thay đồng hồ nước, bán vật tư			144.158.320	144.158.320		
1542	Chi phí sản xuất nước sạch			26.556.396.831	26.556.396.831		
1543.01	Chi phí sản xuất, KD dở dang - Lắp đặt cái tạo HTN			3.065.716.132	3.065.716.132		
1543.02	Chi phí sản xuất, KD dở dang - Nước đóng chai			368.563.280	368.563.280		
155	Thành phẩm			185.181.560	184.787.288	394.272	
1551	Thành phẩm nhập kho			185.181.560	184.787.288	394.272	
211	Tài sản cố định hữu hình	61.242.578.805		57.797.945.522		119.040.524.327	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	16.277.979.649		7.796.061.350		24.074.040.999	
2112	Máy móc, thiết bị	5.436.673.835		30.827.177.914		35.763.851.749	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	39.290.566.018		19.322.706.258		58.613.272.276	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	537.359.303		52.000.000		589.359.303	
213	Tài sản cố định vô hình	48.500.000				48.500.000	
2135	Chương trình phần mềm	48.500.000				48.500.000	
214	Hao mòn tài sản cố định		26.958.446.036		5.705.842.217		32.664.288.253
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		26.923.687.713		5.696.142.221		32.619.828.934
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		34.758.323		9.699.996		44.458.319
229	Dự phòng tổn thất tài sản		782.591.046				782.591.046
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		365.025.046				365.025.046
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		417.566.000				417.566.000
241	Xây dựng cơ bản dở dang	1.388.969.950		1.248.973.443	2.151.690.438	486.252.955	
2412	Xây dựng cơ bản	1.388.969.950		1.248.973.443	2.151.690.438	486.252.955	
242	Chi phí trả trước	771.584.884		866.687.137	913.971.328	724.300.693	
2421	Chi phí trả trước dài hạn	771.584.884		866.687.137	913.971.328	724.300.693	
331	Phải trả cho người bán	199.867.500	1.491.294.062	5.965.289.865	5.860.512.727	464.259.200	1.650.908.824

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	22.591.951	415.023.113	4.222.837.621	4.345.962.122	12.496.858	528.052.521
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		31.552.813	1.845.025.039	1.940.631.586		127.159.360
33311	Thuế GTGT đầu ra		31.552.813	1.845.025.039	1.940.631.586		127.159.360
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		199.578.672	199.510.160	206.542.743		206.611.255
3335	Thuế thu nhập cá nhân	21.891.499		2.094.402	12.189.495	11.796.406	
3336	Thuế tài nguyên		27.722.495	278.199.874	276.626.847		26.149.468
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			321.298.168	321.298.168		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	700.452				700.452	
33382	Các loại thuế khác	700.452				700.452	
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		156.169.133	1.576.709.978	1.588.673.283		168.132.438
33391	Phí BVMT		104.148.253	1.379.283.458	1.396.882.603		121.747.398
33392	Các khoản phải nộp khác		52.020.880	197.426.520	191.790.680		46.385.040
334	Phải trả người lao động		2.133.496.704	9.691.305.836	9.407.690.540		1.849.881.408
3341	Phải trả công nhân viên		2.133.496.704	9.691.305.836	9.407.690.540		1.849.881.408
335	Chi phí phải trả		715.000.000	975.246.922	975.246.922		715.000.000
336	Phải trả nội bộ		305.000		19.143.559		19.448.559
3361	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh				19.143.559		19.143.559
3368	Phải trả nội bộ khác		305.000				305.000
338	Phải trả, phải nộp khác	3.864.700	39.019.004	2.759.338.658	2.762.492.058	23.634.300	61.942.004
3382	Kinh phí công đoàn		417.903	80.000.000	105.328.500		25.746.403
3383	Bảo hiểm xã hội			1.443.572.320	1.423.802.720		
3384	Bảo hiểm y tế			206.295.674	206.295.674		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			99.116.721	99.116.721		
3388	Phải trả, phải nộp khác		38.601.101	930.353.943	927.948.443		36.195.601
341	Vay và nợ thuế tài chính		12.622.720.014	3.908.468.000	1.659.234.000		10.373.486.014
3411	Các khoản đi vay		1.030.000.000	560.000.000			470.000.000
34111	Vay dài hạn		1.030.000.000	560.000.000			470.000.000
3412	Nợ thuế tài chính		11.592.720.014	3.348.468.000	1.659.234.000		9.903.486.014

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
34121	Nợ dài hạn đến hạn trả		2.249.234.000	2.249.234.000	1.659.234.000		1.659.234.000
34122	Nợ dài hạn		9.343.488.014	1.099.234.000			8.244.252.014
344	Nhận ký quỹ, ký cược		47.460.000				47.460.000
3441	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		47.460.000				47.460.000
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1.470.557.451	294.622.400			1.175.935.051
3531	Quỹ khen thưởng		662.549.714	14.145.000			648.404.714
3532	Quỹ phúc lợi		783.007.737	280.477.400			502.530.337
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		25.000.000				25.000.000
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		30.149.469.105		54.231.881.471		84.381.350.576
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		30.149.469.105		54.231.881.471		84.381.350.576
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		30.149.469.105		54.231.881.471		84.381.350.576
414	Quỹ đầu tư phát triển		471.416.300				471.416.300
4142	Quỹ đầu tư phát triển		471.416.300				471.416.300
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối				727.401.831		727.401.831
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay				727.401.831		727.401.831
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			34.083.790.815	34.083.790.815		
5111	Doanh thu bán hàng hóa			203.432.769	203.432.769		
5112	Doanh thu bán các thành phẩm			29.408.054.828	29.408.054.828		
51121	Doanh thu bán các thành phẩm			29.408.054.828	29.408.054.828		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			4.472.303.218	4.472.303.218		
5113.01	Doanh thu lắp đặt và cải tạo hệ thống nước			4.191.652.308	4.191.652.308		
5113.02	Doanh thu bán thành phẩm nước đóng chai			280.650.910	280.650.910		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			22.688.207	22.688.207		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu			11.135.454	11.135.454		
5213	Giảm giá hàng bán			11.135.454	11.135.454		
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			9.737.698.769	9.737.698.769		
6211	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			144.158.320	144.158.320		
6212	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			8.100.075.847	8.100.075.847		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6213.01	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			1.413.946.822	1.413.946.822		
6213.02	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			79.517.780	79.517.780		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			9.602.509.691	9.602.509.691		
6222	Chi phí nhân công sản xuất nước			7.916.503.344	7.916.503.344		
6223.01	Chi phí nhân công trực tiếp			1.556.871.798	1.556.871.798		
6223.02	Chi phí nhân công trực tiếp			129.134.549	129.134.549		
627	Chi phí sản xuất chung			8.219.105.407	8.219.105.407		
6272	Chi phí vật liệu			638.354.937	638.354.937		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			5.087.604.503	5.087.604.503		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.493.145.967	2.493.145.967		
62772	Chi phí chung sản xuất nước sạch			2.238.598.719	2.238.598.719		
62773	Chi phí chung lắp đặt hệ thống nước			103.127.297	103.127.297		
62774	Chi phí chung sản xuất nước đóng chai			151.419.951	151.419.951		
632	Giá vốn hàng bán			30.134.440.291	30.134.440.291		
6321	Giá vốn bán hàng			144.158.320	144.158.320		
6322	Giá vốn hàng bán nước sạch			26.556.396.831	26.556.396.831		
6323	Giá vốn hàng bán cài tạo, lắp đặt HTN			3.065.716.132	3.065.716.132		
6324	Giá vốn hàng bán nước đóng chai			368.169.008	368.169.008		
635	Chi phí tài chính			209.466.871	209.466.871		
641	Chi phí bán hàng			338.611.291	338.611.291		
6411	Chi phí nhân viên			303.272.163	303.272.163		
6412	Chi phí vật liệu, bao bì			13.140.001	13.140.001		
6418	Chi phí bằng tiền khác			22.199.127	22.199.127		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			2.584.513.897	2.584.513.897		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			1.009.614.865	1.009.614.865		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			106.766.906	106.766.906		
6425	Thuế, phí và lệ phí			326.498.168	326.498.168		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.051.633.958	1.051.633.958		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
64272	Chi phí quản lý sản xuất nước sạch			1.051.633.958	1.051.633.958		
6428	Chi phí bằng tiền khác			90.000.000	90.000.000		
711	Thu nhập khác			110.519.433	110.519.433		
811	Chi phí khác			4.886.077	4.886.077		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			206.542.743	206.542.743		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			206.542.743	206.542.743		
911	Xác định kết quả kinh doanh			34.205.863.001	34.205.863.001		
	Cộng	77.296.797.835	77.296.797.835	353.192.452.030	353.192.452.030	135.479.162.187	135.479.162.187

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

(Signature)

Lê Văn Trung

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)

(Signature)

Vũ Hoàng Thiên

Lập, Ngày 30 tháng 3 năm 2016

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đình Vinh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2015

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: 100% vốn nhà nước
- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại dịch vụ
- Ngành nghề kinh doanh:
 - Sản xuất kinh doanh nước sạch
 - Thi công lắp đặt đường ống cấp nước và cơ sở cấp nước;
 - Mua bán vật tư thiết bị chuyên ngành cấp nước;
 - Giám sát các công trình cấp thoát nước ...
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Nhà máy nước Ayun Pa
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

- Kỳ kế toán năm Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 31/12/2015
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành

IV- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình tức thời
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính; bất động sản đầu tư:
 9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
 14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
 15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
 17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
 18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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:
 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng:
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ:
 - Doanh thu hoạt động tài chính:
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
 - Thu nhập khác
 21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
 24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
 25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
 26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

01. Tiền

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	13,456,413	32,445,741
- Tiền gửi ngân hàng	2,716,226,445	1,796,669,925
- Tiền đang chuyển		

Cộng	2,729,681,858	1,829,115,666
-------------	----------------------	----------------------

02. Các khoản đầu tư tài chính

03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	4,006,938,400	3,003,233,496
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (trung tự ngắn hạn)		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	142,835,376		77,134,855	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
Cộng	142,835,376		77,134,855	

05. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

06. Nợ xấu

07. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	7,713,489,017		7,990,828,008	
- Công cụ, dụng cụ	10,808,394		10,690,395	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang				
- Thành phẩm	394,272			
- Hàng hóa				
Cộng	7,724,691,683		8,001,518,403	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

08. Tài sản dở dang dài hạn

Chi tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nếu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				
Cộng				
Chi tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDDB)		486,252,955		1,388,969,950
- Mua sắm;				
- XDDB;				
- Sửa chữa.				
Cộng				

09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	16,277,979,649	5,136,673,835	39,290,566,018	537,359,303			61,242,578,805
- Mua trong năm			916,739,413	52,000,000			968,739,413
- Đầu tư XDDB hoàn thành	955,189,890	1,051,944,421	144,555,127				2,151,690,438
- Tăng khác	6,732,162,460	29,575,233,493	17,924,485,518				54,231,881,471
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	24,074,040,999	35,763,851,749	58,613,272,276	589,359,303			119,040,524,327
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							26,923,687,713
- Khấu hao trong năm							5,250,508,021
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							32,619,829,934
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm							34,318,891,092
- Tại ngày cuối năm							86,420,694,393

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm					48,500,000			48,500,000
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm					48,500,000			48,500,000
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm					34,758,323			34,758,323
- Khấu hao trong năm					9,699,996			9,699,996
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm					44,458,319			44,458,319
Giá trị còn lại								
- Tại ngày đầu năm					13,741,677			13,741,677
- Tại ngày cuối năm					4,041,681			4,041,681

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	724,300,693	771,584,884
Cộng	724,300,693	771,584,884

14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối năm	Trong năm	Đầu năm
--	----------	-----------	---------

Chỉ tiêu	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	470,000,000			560,000,000	1,030,000,000	
.....						
b) Vay dài hạn						
.....						
Cộng	470,000,000			560,000,000	1,030,000,000	

c) Các khoản nợ thuê tài chính

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	1,650,908,624		1,491,294,062	
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
Cộng	1,650,908,624		1,491,294,062	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
Cộng				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng	31,552,813	687,997,492	587,190,945	127,159,360
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	199,578,672	206,542,743	199,510,160	206,611,255
- Thuế thu nhập cá nhân		12,189,495	2,094,402	
- Thuế tài nguyên	27,722,495	276,626,847	278,199,874	26,149,468
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		321,298,168	321,298,168	
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	156,169,133	1,588,673,283	1,576,709,978	168,132,438
Cộng	415,023,113	3,093,328,028	2,965,003,527	528,052,521
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân	21,891,499			11,796,406
- Thuế tài nguyên				

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất			
- Các loại thuế khác	700,452		700,452
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			
Cộng	22,591,951		12,496,858

18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BDS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)	715,000,000	715,000,000
Cộng	715,000,000	715,000,000

19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	25,746,403	417,903
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	47,460,000	47,460,000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	36,701,169	68,699,222
Cộng	109,907,572	116,577,125
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		

- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước									
- Tăng vốn trong năm trước	30,149,469,105								30,149,469,105
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư đầu năm nay	30,149,469,105								30,149,469,105
- Tăng vốn trong năm nay	54,231,881,471								54,231,881,471
- Lãi trong năm nay									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác									
Số dư cuối năm nay	84,381,350,576								84,381,350,576

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng		

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

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	84,381,350,576	30,149,469,105
+ 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 phiếu

đ- Cổ tức

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển: 471.416.300 đ
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	29,611,487,597	27,721,623,844
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,472,303,218	4,598,401,086
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính:		
Cộng	34,083,790,815	32,320,024,930
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	11,135,454	1,517,273
- Hàng bán bị trả lại		2,299,091
Cộng	11,135,454	3,816,364

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	30,134,440,291	26,952,005,988
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	30,134,440,291	26,952,005,988

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		

- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	22,688,207	18,934,236
Cộng	22,688,207	18,934,236

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác	209,466,871	365,846,994
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng	209,466,871	365,846,994

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	110,519,433	286,157,236
Cộng	110,519,433	286,157,236

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	4,886,077	45,999,167
Cộng	4,886,077	45,999,167

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	2,584,513,897	2,703,947,737
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
- Các khoản chi phí QLDN khác.		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	338,611,291	383,236,300
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	10,380,963,922	9,576,717,552
- Chi phí nhân công	10,915,396,719	12,984,438,188

- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,194,371,409	3,710,778,130
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,544,779,925	2,088,172,600
- Chi phí khác bằng tiền	112,199,127	1,678,470,232
Cộng	30,147,711,102	30,038,576,702

10. Chi phí thuế (thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	206,542,743	477,458,047
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	206,542,743	477,458,047

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

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

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

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX- 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":

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:

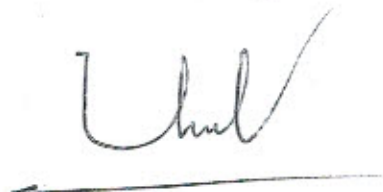
7 - Những thông tin khác:

Lập, Ngày 30 tháng 03 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


Nguyễn Đình Vinh

Lê Văn Trung

Vũ Hoàng Thiên