

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA  
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

- Tên Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI
- Tên viết tắt: DOWACO
- Địa chỉ trụ sở chính: Số 48, Cách mạng tháng 8, P.Quyết Thắng, Tp.Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai
- Điện thoại: (061) 3843 316 Fax: (061) 3847 149
- Website: [www.dowaco.vn](http://www.dowaco.vn)
- Mã chứng khoán: DNW
- Người thực hiện CBTT: PHAN HÙNG
- Chức danh: Giám đốc
- Loại thông tin công bố:

Định kỳ     24h     72h     Theo yêu cầu     Khác

**Nội dung công bố thông tin như sau:**

- Báo cáo tài chính giữa niên độ hợp nhất quý II/ 2015 của Công ty cổ phần cấp nước Đồng Nai.

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 14/8/2015 tại đường dẫn <http://dowaco.vn/quan-he-co-dong.aspx>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu: VT-TCHC.  
VT Ân

Người thực hiện  
công bố thông tin



Phan Hùng

**TỔNG CÔNG TY PHÁT TRIỂN KHU CÔNG NGHIỆP  
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
GIỮA NIÊN ĐỘ HỢP NHẤT  
QUÝ II NĂM 2015**

**KÍNH GỬI:** .....

☞ ☞



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ HỢP NHẤT**

Quý 2 năm 2015

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>294.472.283.684</b>	<b>405.370.055.183</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>136.319.234.009</b>	<b>234.706.376.708</b>
1. Tiền	111		44.102.713.536	160.855.705.919
2. Các khoản tương đương tiền	112		92.216.520.473	73.850.670.789
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>106.704.435.744</b>	<b>97.716.303.995</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		87.436.444.185	82.938.372.398
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		16.330.989.608	10.084.474.987
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		5.279.952.177	7.036.406.836
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.342.950.226)	(2.342.950.226)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>39.507.416.052</b>	<b>46.360.731.116</b>
1. Hàng tồn kho	141		39.507.416.052	46.360.731.116
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>11.941.197.879</b>	<b>26.586.643.364</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5.263.372.456	9.321.278.457
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		5.161.604.729	15.251.048.838
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		1.516.220.694	2.014.316.069
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>2.720.514.850.897</b>	<b>2.643.641.614.927</b>

<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		
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		
<b>II. Tài sản cố định :</b>	<b>220</b>	<b>1.498.236.424.801</b>	<b>1.566.177.525.321</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>1.473.585.005.834</b>	<b>1.541.129.721.725</b>
- Nguyên giá	222	2.594.126.083.914	2.580.983.901.104
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(1.120.541.078.080)	(1.039.854.179.379)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	-	
- Nguyên giá	225	-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	-	
3. Tài sản cố định vô hình	227	24.651.418.967	25.047.803.596
- Nguyên giá	228	27.055.949.338	26.915.949.338
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(2.404.530.371)	(1.868.145.742)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	-	
- Nguyên giá	231	-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	-	
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>1.205.376.188.465</b>	<b>1.058.861.132.339</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	1.205.376.188.465	1.058.861.132.339
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :</b>	<b>250</b>	<b>13.524.124.780</b>	<b>12.708.058.153</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	10.454.402.290	9.638.335.663
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	3.069.722.490	3.069.722.490
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	-	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	-	
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>3.378.112.851</b>	<b>5.894.899.114</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	2.128.513.291	4.645.299.554
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	1.249.599.560	1.249.599.560
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>	<b>3.014.987.134.581</b>	<b>3.049.011.670.110</b>

<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b>1.757.901.210.848</b>	<b>1.848.722.943.521</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>224.956.484.704</b>	<b>409.291.012.119</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	25.712.541.440	42.375.709.055
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	1.115.331.636	4.014.188.672
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10.364.746.758	33.344.798.014
4. Phải trả người lao động	314	9.897.105.410	7.089.359.993
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	-	5.116.252.085
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	15.633.792.490	110.071.153.137
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	143.940.321.051	187.693.867.048
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	18.292.645.919	19.585.684.115
13. Quỹ bình ổn giá	323	-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324	-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>1.532.944.726.144</b>	<b>1.439.431.931.402</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	8.102.969.693	-
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	45.161.117.691	417.160.358.924
8. Vay và nợ thuê tài chính	338	1.479.680.638.760	1.022.271.572.478
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	-	-
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>1.257.085.923.733</b>	<b>1.200.288.726.589</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>1.160.052.222.652</b>	<b>1.107.107.699.688</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	18.240.479.075	2.688.208.766
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		(64.235.766.100)	(64.235.766.100)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		36.031.686.798	38.677.826.324
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		170.015.822.879	129.977.430.698
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		121.331.281.668	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		48.684.541.211	129.977.430.698
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>97.033.701.081</b>	<b>93.181.026.901</b>
1. Nguồn kinh phí	431		721.470.741	873.365.810
2. Nguồn vốn hình thành TSCĐ	432			
C.Lợi ích của cổ đông tối thiểu	439		96.312.230.340	92.307.661.091
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>3.014.987.134.581</b>	<b>3.049.011.670.110</b>

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


Chỉ tiêu	Thuyết minh		
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 5.472,26      USD 1.269,19
6. Dự toán chi phí sự phiệp, dự án			

Ngày 13 tháng 08 năm 2015

Người lập biểu



Kế toán trưởng



*Nguyễn Thu Anh*

Giám đốc



*Phan Hùng*

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI**

**Số 48, Cách mạng tháng tám,  
Quyết thắng, Biên Hòa, Đồng nai**

Mẫu số B 02b - DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ tài Chính

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ HỢP NHẤT  
QUÝ 2 NĂM 2015**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 năm 2015		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		228.758.513.747		413.803.304.767	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		38.580.020		44.281.309	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01 - 02)	10		228.719.933.727		413.759.023.458	
4. Giá vốn hàng bán	11		154.750.229.722		272.990.433.003	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		73.969.704.005		140.768.590.455	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2.052.752.571		3.097.811.341	
7. Chi phí tài chính	22		11.768.280.679		19.590.814.035	
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		11.768.280.679		19.590.814.035	
8. Chi phí bán hàng	25		19.906.238.499		31.110.946.519	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		13.502.509.824		25.522.178.314	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		30.845.427.574		67.642.462.928	
11. Thu nhập khác	31		68.541.642		71.854.812	
12. Chi phí khác	32		477.171.135		491.521.944	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(408.629.493)		(419.667.132)	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		30.436.798.081		67.222.795.796	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		6.437.166.638		14.536.895.075	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		23.999.631.443		52.685.900.721	
18. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	70		5.165.356.231		11.830.647.125	
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông tối thiểu của Công ty mẹ	71		18.834.275.212		40.855.253.596	

Người lập biểu



Kế toán trưởng

*Nguyễn Thu Anh*  


Lập, ngày 12 tháng 08 năm 2015



Giám đốc

*Phan Hùng*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp trực tiếp) (\*)

**QUÍ 2 NĂM 2015**

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MS	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			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		246.151.417.171	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		72.379.380.075	
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		6.281.559.333	
4. Tiền chi lãi vay đã trả	04		12.018.280.679	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		7.541.993.828	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		153.147.793.298	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		207.287.396.138	
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	<b>20</b>		<b>93.790.600.416</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		443.663.141	
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		3.500.000.000	
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		6.505.866.206	
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<b>30</b>		<b>9.562.203.065</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			
2. Tiền trả lại 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		2.062.476.686	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		131.905.080.702	
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		2.446.790.000	
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<b>40</b>		<b>-132.289.394.016</b>	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)	50		<b>-28.936.590.535</b>	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		<b>165.255.824.544</b>	
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)	<b>70</b>		<b>136.319.234.009</b>	

Người lập



Kế toán trưởng

*Nguyễn Thu Anh*

Lập ngày 12 tháng 08 năm 2015

Giám Đốc  


*Phan Hùng*



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÍ II NĂM 2015**

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

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 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 kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

### **5. Cấu trúc doanh nghiệp**

- Danh sách các Công ty con
  - + Công ty cổ phần Cấp nước Nhơn Trạch
  - + Công ty cổ phần Cấp nước Long Khánh
- Danh sách các công ty liên danh, liên kết
  - + Công ty cổ phần dịch vụ và xây dựng Cấp nước Đồng Nai
  - + Công ty cổ phần Cấp nước Hồ Cầu Mới
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
  - + Chi nhánh Cấp nước Biên Hòa
  - + Chi nhánh Cấp nước Long Bình
  - + Chi nhánh Cấp nước Thiện Tâm
  - + Chi nhánh Cấp Nước Vĩnh an
  - + Chi nhánh cấp nước Xuân Lộc
  - + Chi nhánh Cấp nước Tân Định
  - + Chi nhánh Cấp nước Nhơn Trạch
  - + Chi nhánh Quản lý ghi thu
  - + Chi nhánh cấp nước Long Thành
  - + Khách sạn Công Đoàn Vũng tàu

### **II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :**

- 1- Niên độ kế toán : Bắt đầu từ ngày 01/04 kết thúc vào ngày 30/06
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

### **III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng :**

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Thông tư số 200/2015/TT-BTC
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung trên máy vi tính

### **IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam :
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính.

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; Công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7- 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;

8- Nguyên tắc ghi nhận các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- 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

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 phải trả.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính

- 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;

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay;

- 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

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 : 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
- 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 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 -

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

ĐVT : Đồng

1. Tiền	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	giá gốc	giá trị hợp lý	Dự phòng	giá gốc	giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tiền mặt		370.853.946				262.871.880
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		43.731.859.590				160.592.834.039
- Tiền đang chuyển						
- Các khoản tương đương tiền		92.216.520.473				73.850.670.789
<b>Cộng</b>		<b>136.319.234.009</b>				<b>234.706.376.708</b>

2. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	giá gốc	giá trị hợp lý	Dự phòng	giá gốc	giá trị hợp lý	Dự phòng

**a) Chứng khoán kinh doanh**

- Tổng giá trị cổ phiếu;

(Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu)

- Tổng giá trị trái phiếu;

(Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu)

- Các khoản đầu tư khác;

- Lý do thay đổi với từng loại đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:

- + Về số lượng
- + Về giá trị

**Cộng**

-

-

B) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	giá gốc	giá trị ghi sổ	giá gốc	giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	10.454.402.290		10.454.935.320	10.454.935.320		10.454.935.320
+ Công ty cổ phần dịch vụ và XD Cấp nước Đồng nai (tỷ lệ vốn nắm giữ 36% vốn điều lệ)	8.616.967.660		8.616.967.660	8.616.967.660		8.616.967.660
+ Công ty cơ phân Cấp nước Ho Cau mới (tỷ lệ vốn nắm giữ 36% vốn điều lệ)	1.837.967.660		1.837.967.660	1.837.967.660		1.837.967.660
- Đầu tư vào đơn vị khác;	3.069.722.490		3.069.722.490	3.069.722.490		3.069.722.490
+ Công ty CP Sonadezi Châu Đức	1.039.722.490		1.039.722.490	1.039.722.490		1.039.722.490
+ Công ty CP dịch vụ sonadezi	2.030.000.000		2.030.000.000	2.030.000.000		2.030.000.000
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ						
- Các giao dịch trọng yếu giữ doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ;						
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.						

### 3. Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn;	87.456.444.785	82.938.372.398
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
+ Hoạt động cung cấp nước	76.749.556.824	72.494.890.899
+ hoạt động cung cấp dịch vụ lắp đặt	10.706.887.961	10.443.481.499
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (trương tự ngắn hạn)	-	-
+ Các khoản phải thu khách hàng khác		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
<b>Cộng</b>	<b>87.456.444.785</b>	<b>82.938.372.398</b>

### 4. Phải thu khác

Cuối kỳ		Đầu kỳ	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng

- Công ty CP Cấp nước Đồng Nai	4.848.011.612	6.664.228.328
- Công ty CP Cấp nước Nhơn Trạch	407.546.224	333.480.098
- Công ty CP Cấp nước Long Khánh	24.394.341	38.698.410
- Phải thu khác		

b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)

**Cộng**

5.279.952.177

7.036.406.836

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền ;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

**6. Nợ xấu**

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

giá gốc	giá trị có thể thu hồi	đôi tượng nợ	giá gốc	giá trị có thể thu hồi	đôi tượng nợ
---------	------------------------	--------------	---------	------------------------	--------------

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

(trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm ... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

**Cộng**

**7. Hàng tồn kho**

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	38.649.487.911	45.252.166.905
- Công cụ, dụng cụ	279.146.731	685.909.187
- Chi phí SX, KD dở dang	554.409.016	392.245.646
- Thành phẩm	24.372.394	30.409.378
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		

**Cộng giá gốc hàng tồn kho**

39.507.416.052

46.360.731.116

- 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 đảm bảo các các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

**8. Tài sản dở dang dài hạn:**

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

a) chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
---	---------	------------------------	---------	------------------------

(Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường)

**Cộng**

b) Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD/CB):

	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Mua sắm	107.920.573	
- XD/CB		
+ Dự án cấp nước Nhơn Trạch	1.080.543.007.191	963.824.140.834
+ Dự án Cấp nước Thiện Tân gđ2	17.241.623.652	15.029.319.371
+ HTC/N Phường Trảng dài	7.011.232.638	4.436.778.543
+ HTC/N Phường Bửu Hòa	19.388.339.935	18.566.727.343
+ TOCN Ấp Ông Hường xã Thiện Tân	5.031.745.455	-
+ HTC/N Thị trấn Trảng bom	10.204.153.687	10.204.153.687
+ HTC/N Thị trấn Tân Phú	3.214.767.823	2.835.676.811
+ HTC/N Hóa an Tân Hạnh	-	4.129.634.732
+ Tuyến ống cấp nước vào KCN Loteco	8.088.416.939	5.998.519.464
+ HTC/N xã Long Hưng, TP. Biên Hòa gđ2	26.129.241.789	21.694.551.516
+ Dự án di dời trạm bơm nước thô biên Hòa	1.053.491.818	
+ HTC/N Trường Sỹ Quan lục quân 2	7.479.162.132	
+ TOCN HDPE D300 Gia Ray	4.714.140.909	
+ Công trình khác	15.168.943.924	12.141.630.038
- Sửa chữa		
<b>Cộng</b>	<b>1.205.376.188.465</b>	<b>1.058.861.132.339</b>

**9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình :**

Đơn vị tính : Ngàn đồng

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</b>						
Số dư đầu kỳ	506.094.642	641.782.045	1.410.198.436	19.933.115	2.975.663	2.580.983.901
- Mua trong năm		7.114.056	37.400	195.358		7.346.814
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	1.527.343		15.922.998			17.450.341
- Tăng khác			27.677			27.677
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán				48.416		48.416
- Giảm khác			11.634.233			11.634.233
Số dư cuối kỳ	507.621.985	648.896.101	1.414.552.278	20.080.057	2.975.663	2.594.126.084
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	212.535.632	248.986.917	569.711.597	6.584.574	2.035.459	1.039.854.179
- 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</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

#### 10- Tăng, giảm TSCĐ vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Đan quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu kỳ	23.560.058.223	2.814.843.027		541.048.088		26.915.949.338
- Mua trong năm				140.000.000		140.000.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	23.560.058.223	2.814.843.027	-	681.048.088		27.055.949.338
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	239.188.694	1.338.742.293		290.214.755		1.868.145.742
- 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						

- 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;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

#### 11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến	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</b>							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
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						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>GTCL của TSCĐ thuê TC</b>						
- 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

## 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				



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

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nấn giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác .

### 13. Chi phí trả trước :

Cuối kỳ

Đầu kỳ

#### 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)

**Cộng**

#### b) Dài hạn :

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)

2.128.513.291

4.645.299.554

### 14. Tài sản khác

Cuối kỳ

Đầu kỳ

#### a) Ngắn hạn (Chi tiết theo từng khoản mục)

- Kinh phí sửa chữa duy tu trụ cứu hỏa

1.516.220.694

2.014.316.069

#### b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

-

-

**Cộng**

1.516.220.694

2.014.316.069

### 15. Vay và nợ thuê tài chính

Cuối kỳ

Trong kỳ

Đầu kỳ

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

Tăng

Giảm

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

#### a) Vay ngắn hạn

143.940.321.051

143.940.321.051

145.440.321.051

189.193.867.048

187.693.867.048

187.693.867.048

#### + Ngân hàng TMCP Công Thương

#### VN - CN Đồng Nai

106.943.717.246

106.943.717.246

108.443.717.246

97.583.343.475

96.083.343.475

96.083.343.475

#### + Ngân hàng xuất nhập khẩu VN

2.228.190.133

2.228.190.133

2.228.190.133

45.141.985.395

45.141.985.395

45.141.985.395

#### + Ngân hàng TMCP Ngoại thương

34.768.413.672

34.768.413.672

34.768.413.672

46.468.538.178

46.468.538.178

46.468.538.178

#### + Vay ngắn hạn các tổ chức khác

#### b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ)

1.479.680.638.760

1.479.680.638.760

543.929.850.573

86.520.784.291

1.022.271.572.478

1.022.271.572.478

#### + Ngân hàng TMCP Công Thương

#### + Quỹ Đầu tư phát triển Đồng Nai

243.816.587.314

243.816.587.314

150.898.693.083

9.532.677.526

102.450.571.757

102.450.571.757

#### + Ngân hàng ACB

62.945.933.566

62.945.933.566

14.542.010.293

6.953.000.000

55.356.923.273

55.356.923.273

#### + Ngân hàng Phát triển VN - CN

#### Đồng Nai

1.167.965.306.414

1.167.965.306.414

373.536.335.731

63.827.241.354

858.256.212.037

858.256.212.037

#### + Ngân hàng Shinhan Bank

4.952.811.466

4.952.811.466

4.952.811.466

6.207.865.411

6.207.865.411

6.207.865.411

#### + Vay dài hạn các tổ chức khác

-

-

-

-

-

**Cộng**

1.623.620.959.811

1.623.620.959.811

689.370.171.624

275.714.651.339

1.209.965.439.526

1.209.965.439.526

#### c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc

Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

Cuối kỳ		Đầu kỳ	
Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

- Vay ;
- Nợ thuê tài chính;
- Lý do chưa thanh toán

Cộng

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

**16- Phải trả người bán**

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>25.712.541.440</b>	<b>19.449.677.501</b>	<b>42.375.709.055</b>	<b>42.375.709.055</b>
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
+ Công ty CP dịch vụ và xây dựng cấp nước Đồng nai	7.801.951.333	7.801.951.333	4.447.005.901	4.447.005.901
+ Công ty CP Cấp nước Nhơn Trạch	4.364.891.952		2.727.548.023	2.727.548.023
+ Công ty CP Cấp nước Long Khánh	221.979.158		223.885.590	223.885.590
- Phải trả cho các đối tượng khác	13.323.718.997	11.647.726.168	34.977.269.541	34.977.269.541
<b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)</b>				
	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>25.712.541.440</b>	<b>19.449.677.501</b>	<b>42.375.709.055</b>	<b>42.375.709.055</b>

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 :**

	Đầu kỳ	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
<b>a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)</b>				
- Thuế GTGT	612.492.592	24.299.724.145	24.277.933.390	634.283.347
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế TNDN	25.797.833.164	14.486.894.529	34.219.902.953	6.064.824.740
- Thuế TN cá nhân	573.061.335	2.002.471.167	2.188.665.641	386.866.861
- Thuế tài nguyên	554.701.675	4.192.303.867	3.772.938.332	974.067.210
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	3.680.173.743	147.869.811	3.828.043.554	-
- Các loại thuế khác	101.206.560	369.795.346	392.886.973	78.114.933
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2.025.328.945	12.530.845.442	12.329.584.720	2.226.589.667
<b>Cộng</b>	<b>33.344.798.014</b>	<b>58.029.904.307</b>	<b>81.009.955.563</b>	<b>10.364.746.758</b>

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

Cộng

**18. Chi phí phải trả :**

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>a) Ngắn hạn</b>	-	<b>4.640.811.986</b>

- 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 BĐS đã bán;		
- Lãi vay phải trả tại Công ty		4.640.811.986
- Chi phí phải trả khác		475.440.099

**b) Dài hạn**

- Lãi vay
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)

**Cộng** - **5.116.252.085**

**19. Phải trả khác**

**a) Ngắn hạn**

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	1.614.086.180	1.620.568.240
'- Phí bảo vệ môi trường	2.517.155.141	2.379.382.035
- Tiền nước trả trước	8.102.969.693	10.202.479.937
- Thu hộ công ty CP dịch vụ & XD Cấp nước ĐN	292.225.331	434.725.314
'- Dự án di dời Trạm bơm nước thô Biên Hòa	1.905.000.000	
- Bảo hiểm xã hội	10.929.973	
- Bảo hiểm y tế, BHYTN	3.402.754	
- Bảo hiểm thất nghiệp	998.685	
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	245.026.250	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	941.998.483	95.433.997.611

**Cộng** **15.633.792.490** **110.071.153.137**

**b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)**

- Phải trả khác		
+ Phải trả ngân sách	37.972.929.800	
+ Dự án di dời trạm bơm nước thô Biên Hòa	1.905.000.000	
+ Công ty kolon Contruction	1.224.630.400	
+ Chi phí dự án cấp nước Thiện Tân gd2	4.772.773	
+ Thầu TV dự án Thiện tân gd2 - Dohwa	3.996.453.355	
+ Chi phí dự án Nhơn Trạch gd2	2.000.000	
+ Chi phí khác của BQL Dự án	55.331.363	
+ Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
+ Đầu tư XD CB của BQL Dự án		407.575.517.717
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác		9.584.841.207

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

**Cộng** **45.161.117.691** **417.160.358.924**

**20- Doanh thu chưa thực hiện**

**a) Ngắn hạn**

- Doanh thu nhận trước;

**Cuối quý** **Đầu năm**

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng**

**ngắn hạn)**

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).

**21- Trái phiếu phát hành**

**21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)**

a) Trái phiếu phát hành	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

**Cộng**

**b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)**

**Cộng**

**21.2. Trái phiếu chuyển đổi:**

**a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:**

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

**b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:**

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

**c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:**

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

**d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:**

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

**e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:**

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;

- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

## 22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác

## 23- Dự phòng phải trả

### 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...)

Cuối kỳ

Đầu kỳ

Cộng

### b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

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

Cuối kỳ

Đầu kỳ

### a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản Thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính Thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

### b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ

Đầu kỳ

## 22- Vốn chủ sở hữu :

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

Đơn vị tính : Ngàn đồng

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	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 thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9

SD đầu kỳ trước									
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>2.688.209</b>			<b>(64.235.766)</b>		<b>129.977.431</b>	<b>38.677.826</b>	<b>1.107.107.700</b>
- Tăng vốn trong năm nay									
- Lãi trong năm nay							48.684.541		
- Tăng khác		15.552.270			64.235.766				
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác							8.626.149	2.646.139	
<b>SD cuối năm nay</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>18.240.479</b>	-	-	-	-	<b>170.035.823</b>	<b>36.031.687</b>	<b>1.224.307.989</b>

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của Công ty mẹ (nếu là công ty con)	639.891.000.000	639.891.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	360.109.000.000	360.109.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.000.000.000.000</b>	<b>1.000.000.000.000</b>

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

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

**d) Cổ phiếu :**

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	100.000.000	100.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36.010.900	36.010.900
+ Cổ phiếu phổ thông	36.010.900	36.010.900
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :

10.000 VND/CP

10.000VND/CP

#### 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 :

#### e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển
  - Quỹ dự phòng tài chính
  - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- mức kế toán cụ thể.

#### 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Năm nay

Năm trước

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định

#### 27- Chênh lệch tỷ giá

Năm nay

Năm trước

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân

#### 28. Nguồn kinh phí :

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại năm

Năm nay

Năm trước

270.002.864

873.365.810

#### 29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

- a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn
- Từ 1 năm trở xuống;
  - Trên 1 năm đến 5 năm;
  - Trên 5 năm;

Cuối năm

Đầu năm

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;
- c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.
- d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

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

#### VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

**1. Tổng số doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng;(cung cấp nước)	211.975.889.074	388.176.254.272
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (lắp đặt)	16.782.634.673	25.582.769.186
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu 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 BCTC		
<b>Cộng</b>	<b>228.758.523.747</b>	<b>413.759.023.458</b>

**b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối**

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)**

**Trong đó :**

+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại	38.580.020	44.281.309

**3. Giá vốn hàng bán**

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	141.069.400.628	252.512.156.851
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;		

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, 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;	13.680.829.094	20.478.276.152
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của		
- 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		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>154.750.229.722</b>	<b>272.990.433.003</b>

**4. Doanh thu hoạt động tài chính**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	846.752.571	1.891.811.341
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	1.206.000.000	1.206.000.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá ;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>2.052.752.571</b>	<b>3.097.811.341</b>



	Quý 2 năm 2015	Lũy kế 6 tháng 2015
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	11.768.280.679	19.590.814.035
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
tu		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>11.768.280.679</b>	<b>19.590.814.035</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Quý 2 năm 2015</b>	<b>Lũy kế 6 tháng 2015</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	68.541.642	71.854.812
<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Quý 2 năm 2015</b>	<b>Lũy kế 6 tháng 2015</b>
- 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.	477.171.135	491.521.944
<b>Cộng</b>	<b>477.171.135</b>	<b>491.521.944</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 2 năm 2015</b>	<b>Lũy kế 6 tháng 2015</b>
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	<b>13.502.509.824</b>	<b>25.522.178.314</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
- Chi phí nhân viên quản lý	8.251.516.831	15.367.078.978
- Các khoản chi phí QLDN khác.	5.250.992.993	10.155.099.336
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	<b>19.906.238.499</b>	<b>31.110.946.519</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Chi phí nhân viên	5.053.007.236	9.576.531.195
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	14.853.231.263	21.534.415.324
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.		
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 2 năm 2015</b>	<b>Lũy kế 6 tháng 2015</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	19.727.486.378	29.502.300.526
- Chi phí nhân công;	43.164.310.009	88.339.186.532



- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	52.771.056.198	90.924.359.457
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	22.663.633.742	38.023.028.110
- Chi phí khác bằng tiền.	32.456.495.813	69.208.414.749
<b>Cộng</b>	<b>170.782.982.140</b>	<b>315.997.289.374</b>

*Ghi chú:* Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

	<b>Quý 2 năm 2015</b>	<b>Lũy kế 6 tháng 2015</b>
+ Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;	7.876.725.581	15.979.808.256
+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;	25.715.438.178	55.773.879.902
+ Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;		
+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;	103.063.819.725	186.893.595.548
+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;	19.906.238.555	31.110.946.575
+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.	14.220.760.101	26.239.059.093
<b>Cộng</b>	<b>170.782.982.140</b>	<b>315.997.289.374</b>

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

#### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập Doanh nghiệp hiện hành hiện hành

<b>Quý 2 năm 2015</b>	<b>Lũy kế 6 tháng 2015</b>
-----------------------	----------------------------

<b>Quý 2 năm 2015</b>	<b>Lũy kế 6 tháng 2015</b>
-----------------------	----------------------------

#### 11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

(...)	(...)
(...)	(...)
(...)	(...)

### VII. 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 trong tương lai

Quý 2 năm 2015 'Lũy kế 6 tháng 2015

- 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:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứ
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- 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
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.

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Nguyễn Thu Anh

Lập, ngày 13 tháng 08 năm 2015

Giám đốc



Phan Hùng

