

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC -  
CÔNG TRÌNH ĐÔ THỊ HẬU GIANG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ III/2018**

**NĂM 2018**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Trang : 1/3

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>90.607.698.512</b>	<b>92.174.181.814</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>797.392.536</b>	<b>3.049.264.458</b>
1. Tiền	111	VI.1	797.392.536	3.049.264.458
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II- Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
<b>III- Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>77.952.282.911</b>	<b>77.297.886.275</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	61.805.104.482	62.554.170.684
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.16	647.209.084	1.001.846.705
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		6.300.000.000	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	9.199.969.345	13.741.868.886
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
<b>IV- Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>10.845.030.029</b>	<b>11.820.502.045</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	10.845.030.029	11.820.502.045
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.012.993.036</b>	<b>6.529.036</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	615.006.451	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		397.986.585	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17		6.529.036
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B-TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>294.661.408.436</b>	<b>273.883.028.412</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	VI.16		
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	VI.4		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>221.560.903.482</b>	<b>220.472.350.444</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	219.622.483.022	218.518.237.872
- Nguyên giá	222		324.328.230.549	311.588.941.703

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(104.705.747.527)	(93.070.703.831)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	227	VI.10	1.938.420.460	1.954.112.572
- Nguyên giá	228		2.060.470.220	2.060.470.220
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(122.049.760)	(106.357.648)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	VI.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	VI.8	<b>60.902.418.888</b>	<b>38.629.194.867</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		60.902.418.888	38.629.194.867
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	VI.2c		
1. Đầu tư 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.2b		
<b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>12.198.086.066</b>	<b>14.781.483.101</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	12.198.086.066	14.781.483.101
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24		
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>385.269.106.948</b>	<b>366.057.210.226</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Mã số</b>	<b>TM</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
1	2	3	4	5
<b>C-NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>62.580.663.312</b>	<b>64.693.190.844</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>62.580.663.312</b>	<b>64.693.190.844</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		11.472.101.285	6.840.040.028
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		604.064.000	346.064.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	967.397.213	2.109.494.914
4. Phải trả người lao động	314		4.822.050.000	4.979.050.507
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		2.765.367.489	3.037.771.221
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	41.094.583.115	47.086.059.469
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23	28.225.000	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		826.875.210	294.710.705
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>II- Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
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	VI.18		
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	VI.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D-VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>322.688.443.636</b>	<b>301.364.019.382</b>
<b>I- Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.25	<b>322.688.443.636</b>	<b>301.364.019.382</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		248.782.914.060	174.788.353.002
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	..a			
- Cổ phiếu ưu đãi	..b			
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		11.156.378.915	8.492.932.721
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		6.144.879.240	7.828.153.980
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	..a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	..b		6.144.879.240	7.828.153.980
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		56.604.271.421	110.254.579.679
<b>II - Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>385.269.106.948</b>	<b>366.057.210.226</b>

Ngày 30 tháng 9 năm 2018

Người lập biểu



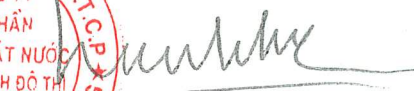
Trần Hồng Đăng

Kế toán trưởng



Tô Thị Hiếu

Tổng Giám đốc

Bùi Trọng Lực

In ngày 08-10-2018

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2018

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	45.767.300.527	42.464.792.451	130.353.042.850	123.862.361.903
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		45.767.300.527	42.464.792.451	130.353.042.850	123.862.361.903
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	38.474.771.395	36.299.688.027	103.888.844.568	99.368.351.739
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7.292.529.132	6.165.104.424	26.464.198.282	24.494.010.164
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	16.562.836	26.640.885	53.245.828	60.991.080
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	640.608.883	739.987.438	1.925.277.365	1.642.065.810
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		640.608.883	739.987.438	1.925.277.365	1.642.065.810
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	3.997.037.497	3.609.117.836	15.783.171.225	14.279.677.483
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)	30		2.671.445.588	1.842.640.035	8.808.995.520	8.633.257.951
11. Thu nhập khác	31	VII.6	254.028.643	241.784.006	1.296.643.828	317.076.448
12. Chi phí khác	32	VII.7	29.209.198	488.039.122	362.040.298	488.039.122
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		224.819.445	(246.255.116)	934.603.530	(170.962.674)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		2.896.265.033	1.596.384.919	9.743.599.050	8.462.295.277
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VIII.10	579.253.007	319.276.984	1.948.719.810	1.692.459.056
- Chi phí dương	T1	--	579.253.007	319.276.984	1.948.719.810	1.692.459.056
- Chi phí âm	T2	--				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VIII.11				
- Chi phí dương	T3	--				
- Chi phí âm	T4	--				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2.317.012.026	1.277.107.935	7.794.879.240	6.769.836.221
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 30 tháng 9 năm 2018

Lập biểu



Trần Hồng Đăng

Công Ty Cổ phần Cấp Thoát Nước-CTĐT Hậu Giang. MST : 1800544868 : 1/1

Kế toán trưởng



Tô Thị Hiếu



Bùi Trọng Lực

Exported from www.ktvn.com.vn

## TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Quý III Năm 2018

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	SỐ CÒN PHẢI NỘP ĐẦU KỲ	SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI NỘP CUỐI KỲ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
<b>I- Thuế (10=11+12+13+...+19+20)</b>	<b>10</b>	<b>831.838.925</b>	<b>696.347.904</b>	<b>701.535.216</b>	<b>2.519.112.375</b>	<b>3.651.717.880</b>	<b>826.651.613</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	42.565.438	18.255.000	18.255.000	18.255.000	1.347.766.092	42.565.438
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu	14						
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	785.018.803	579.253.007	584.448.000	1.948.719.810	1.756.631.056	779.823.810
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	4.254.684	34.105.709	34.098.028	278.707.672	273.890.839	4.262.365
7. Thuế tài nguyên	17		56.576.960	56.576.960	201.746.540	201.746.540	
8. Thuế nhà đất	18		8.157.228	8.157.228	8.157.228	8.157.228	
9. Tiền thuế đất	19				50.526.125	50.526.125	
10. Các loại thuế khác	20				13.000.000	13.000.000	
<b>II- Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>	<b>153.822.780</b>	<b>432.807.300</b>	<b>445.884.480</b>	<b>1.322.899.020</b>	<b>1.325.862.180</b>	<b>140.745.600</b>
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32	153.822.780	432.807.300	445.884.480	1.322.899.020	1.325.862.180	140.745.600
3. Các khoản phải nộp khác	33						
<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>	<b>40</b>	<b>985.661.705</b>	<b>1.129.155.204</b>	<b>1.147.419.696</b>	<b>3.842.011.395</b>	<b>4.977.580.060</b>	<b>967.397.213</b>

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay : ..... 1.959.257.118 .. đồng.


Trong đó, thuế thu nhập doanh nghiệp là : ..... 587.735.056 .. đồng.

Người lập biểu



Trần Hồng Đăng

Kế toán trưởng



Tô Thị Hiếu

Ngày 27 tháng 9 năm 2018



Bùi Trọng Lực

**BẢNG THUYẾT MINH CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ THUẾ**  
(KÈM THEO BẢNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC)

Quý III Năm 2018

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
<b>1. Thuế GTGT hàng bán nội địa (1a - 1b - 1c - 1d)</b>	<b>01</b>	<b>18.255.000</b>	<b>18.255.000</b>
a- Tổng phát sinh có TK 33311	1a	2.249.300.832	5.838.736.646
b- Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	1b	2.231.045.832	5.820.481.646
c- Thuế GTGT được giảm trừ	1c		
d- Thuế GTGT hàng bị trả lại, giảm giá, kém PChất	1d		
<b>2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu (2a - 2b)</b>	<b>02</b>		
a- Tổng phát sinh có TK 33312	2a		
b- Thuế GTGT hàng NK được giảm và trả lại hàng	2b		
<b>3. Thuế tiêu thụ đặc biệt (3a - 3b - 3c)</b>	<b>03</b>		
a- Tổng phát sinh có TK 3332	3a		
b- Thuế TTĐB được NSNN tính hoàn và giảm trừ	3b		
c- Thuế TTĐB của hàng bị trả lại	3c		
<b>4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu (4a - 4b)</b>	<b>04</b>		
a- Tổng phát sinh có TK 3333	4a		
b- Thuế XK, NK được NSNN tính hoàn và giảm trừ	4b		
<b>5. Thuế thu nhập doanh nghiệp (5a - 5b)</b>	<b>05</b>	<b>579.253.007</b>	<b>1.948.719.810</b>
a- Tổng phát sinh có TK 3334	5a	579.253.007	1.948.719.810
b- Thuế TNDN được giảm trừ & chênh lệch tạm nộp	5b		

Ngày 20 tháng 9 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Trần Hồng Đăng

Tô Thị Hiếu

Bùi Trọng Lực

**BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
 (Theo phương pháp trực tiếp)  
 Quý III Năm 2018

(Kỳ này : Quý III Năm 2018. Kỳ trước : cùng kỳ năm trước)

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	T.M	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		34.814.952.052	36.935.133.454
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(8.060.597.007)	(6.109.742.287)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7.492.163.669)	(8.616.358.136)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(640.608.883)	(739.987.438)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(584.448.000)	(550.300.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		11.029.781.791	19.456.601.634
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(25.074.612.267)	(36.391.586.681)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>3.992.304.017</b>	<b>3.983.760.546</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(4.100.000)	(1.302.640.277)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		205.000.700	36.376.628
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		16.562.836	26.640.885
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>217.463.536</b>	<b>(1.239.622.764)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		4.270.000.000	11.700.000.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(10.478.935.077)	(15.820.398.768)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(6.208.935.077)</b>	<b>(4.120.398.768)</b>
<b>- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(1.999.167.524)</b>	<b>(1.376.260.986)</b>
<b>- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2.796.560.060</b>	<b>2.903.034.242</b>
<b>- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>797.392.536</b>	<b>1.526.773.256</b>

Ngày 30 tháng 9 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng





Tổng Giám đốc



Trần Hồng Đăng

Tô Thị Hiếu

Bùi Trọng Lực

In ngày 08-10-2018



TÊN DN : CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC-CTĐT HẬU GIANG

Địa chỉ : 263 - Trần Hưng Đạo, TP.Vị Thanh, tỉnh Hậu Giang

Mã số thuế : 1800544868

Mẫu số B 09 – DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng đầu năm 2018

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

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ xây lắp....
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và cung cấp nước sạch, vận tải hành khách bằng xe buýt, dịch vụ vệ sinh đô thị, lắp đặt, duy tu điện CSCC...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng (từ 01/01/2018 đến 31/12/2018)
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. 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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2018 kết thúc vào ngày 31/12/2018).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

### III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Áp dụng chế độ kế toán theo thông tư số 200/2014/TT-BTC được Bộ Tài Chính ban hành ngày 22/12/2014.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. 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.
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: Thực tế phát sinh
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: Thực tế phát sinh
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Thực tế phát sinh
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Thực tế phát sinh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Thực tế phát sinh
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Thực tế phát sinh.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Thực tế phát sinh.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Thực tế phát sinh.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Thực tế phát sinh.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Thực tế phát sinh.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Thực tế phát sinh.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Thực tế phát sinh.
  - 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: Thực tế phát sinh.
  - 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**

**1. Tiền**

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm
3.032.292	349.725.640
794.360.244	2.699.538.818
<b>797.392.536</b>	<b>3.049.264.458</b>

**2. Các khoản đầu tư tài chính**

**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 trở lên)
- Tổng giá trị trái phiếu;  
(chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)
- Các khoản đầu tư khác;
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:
  - + Về số lượng
  - + Về giá trị

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

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)

- Đầu tư vào công ty con
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;
- Đầu tư vào đơn vị khác;

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa 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

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- 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 (tương tự ngắn hạn)

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng

Cuối kỳ	Đầu năm
61.805.104.482	62.554.170.684

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
303.874.048		303.874.048	

- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

b) Dài hạn (trung tự các khoản mục 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.

**Cộng**

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

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

**6. Nợ xấu**

- 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.

6.300.000.000			
674.786.332		7.123.071.332	

Cuối kỳ		Đầu năm	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ

Cộng

--	--	--	--	--	--

**7. Hàng tồn kho:**

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- Thành phẩm;
- Hàng hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

373.335.641

446.124.400

- 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;

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

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
10.471.694.388		11.374.377.645	
373.335.641		446.124.400	

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)

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

- Mua sắm;
- XD CB;
- Sửa chữa.

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

Cuối kỳ		Đầu năm
2.031.818.182		
58.870.600.706		38.629.194.867

**9. 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 và cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
------------------------	-------------------	---------------------------------	---------------------------	---	--------------------	-----------

**Nguyên giá****Số dư đầu năm**

- Mua trong năm
- Đầu tư XD CB hoàn thành
- Tặng khác
- Chuyển sang bất động sản đầu tư
- Thanh lý, nhượng bán
- Giảm khác

**Số dư cuối năm****Giá trị hao mòn lũy kế****Số dư đầu năm**

- Khấu hao trong năm
- Tặng khác
- Chuyển sang bất động sản đầu tư
- Thanh lý, nhượng bán
- Giảm khác

**Số dư cuối năm****Giá trị còn lại**

- Tại ngày đầu năm
- Tại ngày cuối năm

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo 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.

64.324.878.960	16.728.500.398	211.840.771.544			18.694.790.801	311.588.941.703
71.031.594.783	17.052.424.635	216.950.318.560			19.293.892.571	324.328.230.549
						93.070.703.831
						104.705.747.527
						218.518.237.872
						219.622.483.022

**10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:****Khoản mục****Nguyên giá****Số dư đầu năm**

- Mua trong năm
- Tạo ra từ nội bộ DN
- Tặng do hợp nhất kinh doanh
- Tặng khác

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá Số dư đầu năm	2.060.470.220							2.060.470.220
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ DN								
- Tặng do hợp nhất kinh doanh								
- Tặng khác								

- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	2.060.470.220						2.060.470.220
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							106.357.648
- Khấu hao trong năm							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							122.049.760
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm							1.954.112.572
- Tại ngày cuối năm							1.938.420.460

- 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 tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	...	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định 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							



**Giá trị còn lại**

- 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****a) Bất động sản đầu tư cho thuê****Nguyên giá**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

**Giá trị hao mòn lũy kế**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

**Giá trị còn lại**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và 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 và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

**Tổn thất do suy giảm giá trị**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà

Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ

--	--	--	--

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

**Giá trị còn lại**

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và 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 nắm giữ chờ tăng giá;*

- *Thuyết minh số liệu và giải trình khác.*

**13. Chi phí trả trước**

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).

**Cộng**

**14. Tài sản khác**

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**

a) Vay ngắn hạn

b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)

**Cộng**

c) Các khoản nợ thuê tài chính

--	--	--	--

Cuối kỳ	Đầu năm
615.006.451	
12.198.086.066	14.781.483.101
<b>12.813.092.517</b>	<b>14.781.483.101</b>

Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
41.094.583.115		64.336.197.126	70.327.673.480	47.086.059.469	
<b>41.094.583.115</b>		<b>64.336.197.126</b>	<b>70.327.673.480</b>	<b>47.086.059.469</b>	

*Handwritten signature*

## Thời hạn

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

- 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

- a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn
- 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)
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
  - Phải trả cho các đối tượng khác

#### **Cộng**

- 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

- a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)

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

Cuối kỳ		Đầu năm	
Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
11.472.101.285		6.840.040.028	

Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

**Cộng**

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

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

**Cộng**

**18. Chi phí phải trả**

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 BĐS đã bán;
- Các khoản trích trước khác;

b) Dài hạn

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

**Cộng**

**19. Phải trả khác**

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;
- Kinh phí công đoàn;
- Bảo hiểm xã hội;
- Bảo hiểm y tế;
- Bảo hiểm thất nghiệp;
- Phải trả về cổ phần hoá;
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;

1.372.076.530		42.565.438
587.735.056		779.823.810
5.974.568		4.262.365
6.529.036		

Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ	Đầu năm

- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

**Cộng**

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

2.765.367.489

3.037.771.221

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

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng**

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

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng**

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).

Cuối kỳ

Đầu năm

**21. Trái phiếu phát hành**

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

a) Trái phiếu phát hành

- 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**

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá trị

Lãi suất Kỳ  
hạn

Giá trị

Lãi suất Kỳ  
hạn

## 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...)

**Cộng**

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

Cuối kỳ	Đầu năm
28.225.000	

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

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 năm

**25. Vốn chủ sở hữu**

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

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu
------------------------------------

**A**

**Số dư đầu năm trước**

- Tăng vốn trong năm trước
- Lãi trong năm trước
- Tăng khác
- Giảm vốn trong năm trước
- Lỗ trong năm trước
- Giảm khác

**Số dư đầu năm nay**

- Tăng vốn trong năm nay
- Lãi trong năm nay
- Tăng khác
- Giảm vốn trong năm nay
- Lỗ trong năm nay
- Giảm khác

**Số dư cuối năm nay**

Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối	Các khoản mục khác	Cộng
1	2	3	4	5	6	7	8	
174.788.353.002						27.045.725.484		
						21.325.889.263		
174.788.353.002						7.828.153.980		
74.430.516.058						28.295.080.079		
						29.978.354.819		
435.955.000						6.144.879.240		
248.782.914.060								

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác

**Cộng**

Cuối kỳ <sup>1</sup>	Đầu năm

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

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

Cuối kỳ	Năm trước
174.788.353.002	174.788.353.002
74.430.516.058	
435.955.000	
248.782.914.060	174.788.353.002

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cuối kỳ	Đầu năm



- + Cổ phiếu phổ thông
- + 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 :.....

đ) 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 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 qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

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

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 nào?..).

**27. Chênh lệch tỷ giá**

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

**28. Nguồn kinh phí**

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

--	--

Cuối kỳ	Đầu năm
11.156.378.915	8.492.932.721

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước

## 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 kỳ	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.

- 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.

## 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

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- 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.

Năm nay	Năm trước
130.353.042.850	123.862.361.903
59.038.334.098	53.261.741.814
49.949.931.036	45.820.494.554

#### Cộng

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

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;
- Giảm giá hàng bán;
- Hàng bán bị trả lại.

Năm nay	Năm trước

## 3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;
- 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;
- 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;
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
<b>103.888.844.568</b>	<b>99.368.351.739</b>

## 4. Doanh thu hoạt động tài chính

- 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.

**Cộng**

<b>53.245.828</b>	<b>60.991.080</b>

### 5. Chi phí tài chính

- 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;
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
<b>1.925.277.365</b>	<b>1.642.065.810</b>

### 6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
<b>1.296.643.828</b>	<b>317.076.448</b>

### 7. Chi phí khác

- 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.

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
<b>362.040.298</b>	<b>488.039.122</b>

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

- a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ
- 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

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;
- Các khoản chi phí bán hàng khác.

Năm nay	Năm trước
<b>15.783.171.225</b>	<b>14.279.677.483</b>

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;
- Chi phí khác bằng tiền.

Năm nay	Năm trước
7.485.567.191	5.365.504.181
32.154.177.660	31.524.211.524
10.979.844.074	11.238.214.556

**Cộng**

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:

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- 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
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Năm nay	Năm trước
1.948.719.810	1.692.459.056

### 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.

Năm nay	Năm trước

### 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 trong tương lai

- 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

Năm nay	Năm trước

#### 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 khế 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 chứng khoán;
- 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 khế 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 (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
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” (1)
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**

(Ký, họ tên)

**Trần Hồng Đăng**

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

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)

**Tô Thị Hiếu**

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2018



(Ký, họ tên; đóng dấu)

CÔNG TY

CỔ PHẦN

CẤP THOÁT NƯỚC

CÔNG TRÌNH ĐÔ THỊ

HẬU GIANG

TP. VI THẠNH - T. HẬU GIANG

**Bùi Trọng Lực**

## BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý III Năm 2018

Trang : 1/9

Đơn vị tính : Đồng

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	<b>Tiền mặt</b>	<b>70.958.086</b>		<b>27.382.637.062</b>	<b>27.450.562.856</b>	<b>125.397.444.072</b>	<b>125.744.137.420</b>	<b>3.032.292</b>	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	70.958.086		27.382.637.062	27.450.562.856	125.397.444.072	125.744.137.420	3.032.292	
112	<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>2.725.601.974</b>		<b>36.733.660.317</b>	<b>38.664.902.047</b>	<b>150.551.210.746</b>	<b>152.456.389.320</b>	<b>794.360.244</b>	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	2.725.601.974		36.733.660.317	38.664.902.047	150.551.210.746	152.456.389.320	794.360.244	
128	<b>Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>	<b>6.300.000.000</b>				<b>6.300.000.000</b>		<b>6.300.000.000</b>	
1283	- Cho vay	6.300.000.000				6.300.000.000		6.300.000.000	
131	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>50.757.898.725</b>		<b>39.529.841.603</b>	<b>29.086.699.846</b>	<b>119.456.683.940</b>	<b>120.463.750.142</b>	<b>61.201.040.482</b>	
1311	- Phải thu tiền nước	2.418.388.253		20.262.134.700	19.954.651.500	61.990.454.400	61.017.564.400	2.725.871.453	
1312	- Phải Thu Lắp Đặt	31.238.388				25.418.000	25.418.000	31.238.388	
1313	- Phải Thu Thuê Bao Đô Thị	34.519.633.722		15.231.176.363	6.683.636.266	47.207.095.840	47.549.481.162	43.067.173.819	
1314	- Phải Thu Xe Buýt	54.500.000		79.200.000	133.700.000	238.850.000	238.850.000		
1315	- Phải Thu Các Công Trình	13.606.812.483		3.373.267.000	1.754.884.200	8.285.897.000	9.770.365.500	15.225.195.283	
1316	- Phải Thu Phí Nước Thải	55.147.751		480.897.000	473.404.600	1.469.887.800	1.447.647.800	62.640.151	
1318	- Phải thu khác	5.714.360		103.166.540	86.423.280	239.080.900	414.423.280	22.457.620	
1319	- Phải thu tạm ứng khách hàng	66.463.768						66.463.768	
133	<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>603.933.804</b>		<b>2.025.098.613</b>	<b>2.231.045.832</b>	<b>6.218.520.504</b>	<b>5.820.533.919</b>	<b>397.986.585</b>	
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV	603.933.804		2.025.098.613	2.231.045.832	6.218.520.504	5.820.533.919	397.986.585	
138	<b>Phải thu khác</b>	<b>978.660.380</b>				<b>30.000.000</b>	<b>6.478.285.000</b>	<b>978.660.380</b>	
1385	- Phải thu về cổ phần hóa	303.874.048						303.874.048	
1388	- Phải thu khác	674.786.332				30.000.000	6.478.285.000	674.786.332	
141	<b>Tạm ứng</b>	<b>12.139.556.965</b>		<b>6.713.483.600</b>	<b>10.631.731.600</b>	<b>36.828.825.800</b>	<b>34.922.440.341</b>	<b>8.221.308.965</b>	
1411	- Tạm ứng công tác thường xuyên	3.178.381.500		6.270.858.100	6.403.992.100	30.421.119.800	29.084.439.300	3.045.247.500	



MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1415	- Tạm ứng Cho Các Công Trình	8.961.175.465		442.625.500	4.227.739.500	6.407.706.000	5.838.001.041	5.176.061.465	
<b>152</b>	<b>Nguyên liệu, vật liệu</b>	<b>11.686.889.860</b>		<b>4.187.132.107</b>	<b>5.402.327.579</b>	<b>12.384.848.149</b>	<b>13.287.531.406</b>	<b>10.471.694.388</b>	
1521	- Nguyên vật liệu chính	306.532.451		302.500.000	238.165.650	733.000.000	541.639.487	370.866.801	
1522	- Vật Liệu Phụ	92.666.589		890.108.727	892.459.744	2.997.704.909	2.965.393.685	90.315.572	
1524	- Phụ Tùng thay thế	11.032.604.825		2.994.523.380	4.262.742.185	8.605.563.240	9.670.958.234	9.764.386.020	
1525	- Vật Liệu sửa chữa	255.085.995			8.960.000	48.580.000	109.540.000	246.125.995	
<b>153</b>	<b>Công cụ dụng cụ</b>	<b>533.689.874</b>		<b>580.302.198</b>	<b>740.656.431</b>	<b>1.736.096.835</b>	<b>1.808.885.594</b>	<b>373.335.641</b>	
<b>154</b>	<b>Chi phí SXKD dở dang</b>			<b>38.474.771.395</b>	<b>38.474.771.395</b>	<b>103.888.844.568</b>	<b>103.888.844.568</b>		
1541	- CPSX - KDDD - Sản Xuất Nước			14.369.262.692	14.369.262.692	42.349.696.216	42.349.696.216		
1542	- CPSX - KDDD - Lắp Đặt			1.277.904.237	1.277.904.237	3.097.146.075	3.097.146.075		
1543	- CPSX - KDDD - Đô Thị			13.216.855.544	13.216.855.544	39.061.250.934	39.061.250.934		
1544	- CPSX - KDDD - Xe Buýt			4.239.599.465	4.239.599.465	12.726.054.539	12.726.054.539		
1545	- CPSX - KDD công trình làm thuê			5.371.149.457	5.371.149.457	6.654.696.804	6.654.696.804		
<b>211</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>317.215.576.903</b>		<b>13.983.876.097</b>	<b>6.871.222.451</b>	<b>19.610.511.297</b>	<b>6.871.222.451</b>	<b>324.328.230.549</b>	
2111	- Nhà cửa, vật kiến trúc	67.077.932.742		4.772.029.804	818.367.763	7.525.083.586	818.367.763	71.031.594.783	
2112	- Máy móc, thiết bị	16.965.099.367		1.483.577.873	1.396.252.605	1.720.176.842	1.396.252.605	17.052.424.635	
2113	- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	213.990.157.450		5.811.274.375	2.851.113.265	7.960.660.281	2.851.113.265	216.950.318.560	
2118	- TSCĐ khác	19.182.387.344		1.916.994.045	1.805.488.818	2.404.590.588	1.805.488.818	19.293.892.571	
<b>213</b>	<b>TSCĐ vô hình</b>	<b>2.060.470.220</b>						<b>2.060.470.220</b>	
2131	- Quyền sử dụng đất	2.060.470.220						2.060.470.220	
<b>214</b>	<b>Hao mòn TSCĐ</b>		<b>100.906.939.979</b>		<b>3.920.857.308</b>		<b>11.650.735.808</b>		<b>104.827.797.287</b>
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		100.790.120.923		3.915.626.604		11.635.043.696		104.705.747.527
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		20.784.517.822		715.164.942		2.075.488.155		21.499.682.764
21412	+ Máy móc, thiết bị		9.251.544.891		268.939.492		807.417.482		9.520.484.383
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		66.734.330.231		2.703.123.878		8.079.501.981		69.437.454.109
21418	+ TSCĐ khác		4.019.727.979		228.398.292		672.636.078		4.248.126.271
2143	- Hao mòn TSCĐ vô hình		116.819.056		5.230.704		15.692.112		122.049.760

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
229	Dự phòng tổn thất tài sản					3.314.800	3.314.800		
2293	- dự phòng phải thu khó đòi					3.314.800	3.314.800		
241	Xây dựng cơ bản dở dang	48.055.181.270		19.520.936.888	6.673.699.270	34.573.558.491	12.300.334.470	60.902.418.888	
2411	- Mua sắm TSCĐ			2.031.818.182		2.031.818.182		2.031.818.182	
2412	- Xây dựng cơ bản	48.055.181.270		17.489.118.706	6.673.699.270	32.541.740.309	12.300.334.470	58.870.600.706	
242	Chi phí trả trước	13.572.675.154		1.184.389.957	1.943.972.594	3.210.315.291	5.178.705.875	12.813.092.517	
2421	- Chi phí trả trước ngắn hạn	555.428.889		795.200.000	735.622.438	1.548.100.000	933.093.549	615.006.451	
2422	- Chi phí trả trước dài hạn	13.017.246.265		389.189.957	1.208.350.156	1.662.215.291	4.245.612.326	12.198.086.066	
331	Phải trả cho người bán		8.771.019.411	20.216.377.952	22.270.250.742	50.792.551.756	55.779.250.634		10.824.892.201
3311	- Phải trả cho người bán		8.794.380.232	20.216.377.952	22.246.889.921	50.792.551.756	55.755.889.813		10.824.892.201
3312	- ứng Trước Tiến Cho Người Bán	23.360.821			23.360.821		23.360.821		
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		985.661.705	3.378.465.528	3.360.201.036	10.798.061.706	9.662.493.041		967.397.213
3331	- Thuế GTGT		42.565.438	2.249.300.832	2.249.300.832	7.168.247.738	5.838.736.646		42.565.438
33311	+ Thuế GTGT đầu ra		42.565.438	2.249.300.832	2.249.300.832	7.168.247.738	5.838.736.646		42.565.438
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		785.018.803	584.448.000	579.253.007	1.756.631.056	1.948.719.810		779.823.810
3335	- Thuế thu nhập cá nhân		4.254.684	34.098.028	34.105.709	273.890.839	278.707.672		4.262.365
3336	- Thuế tài nguyên			56.576.960	56.576.960	201.746.540	201.746.540		
3337	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất			8.157.228	8.157.228	58.683.353	58.683.353		
33371	+ Thuế nhà đất			8.157.228	8.157.228	8.157.228	8.157.228		
33372	+ Tiền thuê đất					50.526.125	50.526.125		
3338	- Thuế BVMT và các loại thuế khác					13.000.000	13.000.000		
33382	+ Các loại thuế khác					13.000.000	13.000.000		
3339	- Phí, lệ phí, phải nộp khác		153.822.780	445.884.480	432.807.300	1.325.862.180	1.322.899.020		140.745.600
33392	+ Phí nước thải		153.822.780	445.884.480	432.807.300	1.325.862.180	1.322.899.020		140.745.600
334	Phải trả công nhân viên		4.847.900.000	9.893.491.370	9.867.641.370	34.037.701.249	33.880.700.742		4.822.050.000
3341	- Phải trả lương SX nước		4.847.900.000	4.809.398.305	4.783.548.305	18.655.128.932	18.498.128.425		4.822.050.000
3343	- Phải Trả Lương Đô Thị			4.652.487.897	4.652.487.897	14.074.677.702	14.074.677.702		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3344	- Phải Trả Lương Xe Buýt			431.605.168	431.605.168	1.307.894.615	1.307.894.615		
<b>338</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>		<b>9.211.226.155</b>	<b>13.706.345.023</b>	<b>7.260.486.357</b>	<b>31.811.741.432</b>	<b>31.539.337.700</b>		<b>2.765.367.489</b>
3382	- Kinh phí công đoàn			181.844.986	181.844.986	543.575.966	543.575.966		
3383	- Bảo hiểm xã hội			2.326.046.250	2.326.046.250	6.955.856.850	6.955.856.850		
3384	- Bảo hiểm y tế			411.650.550	411.650.550	1.229.901.225	1.229.901.225		
3386	- Bảo hiểm thất nghiệp			182.435.000	182.435.000	545.557.400	545.557.400		
3387	- Doanh thu chưa thực hiện					2.229.148.182	2.229.148.182		
3388	- Phải trả, phải nộp khác		9.211.226.155	10.604.368.237	4.158.509.571	20.307.701.809	20.035.298.077		2.765.367.489
33881	+ Phải trả phí nước thải		128.652.029	432.807.300	480.897.000	1.502.299.020	1.469.887.800		176.741.729
33882	+ Phải Trả tạm ứng Ngân Sách tỉnh HG		2.000.000.000	1.000.000.000		1.000.000.000			1.000.000.000
33885	+ Phải trả lãi cổ phần		2.453.947.100	2.431.675.877	18.240.000	3.473.546.638	3.436.329.282		40.511.223
33888	+ Phải trả phải nộp khác		4.628.627.026	6.739.885.060	3.659.372.571	14.331.856.151	15.129.080.995		1.548.114.537
<b>341</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>31.172.755.945</b>	<b>10.478.935.077</b>	<b>20.400.762.247</b>	<b>70.327.673.480</b>	<b>64.336.197.126</b>		<b>41.094.583.115</b>
3411	- Các khoản đi vay		31.172.755.945	10.478.935.077	20.400.762.247	70.327.673.480	64.336.197.126		41.094.583.115
<b>352</b>	<b>Dự phòng phải trả</b>		<b>12.287.500</b>	<b>14.062.500</b>	<b>30.000.000</b>	<b>101.775.000</b>	<b>130.000.000</b>		<b>28.225.000</b>
<b>353</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>587.103.710</b>	<b>260.228.500</b>	<b>500.000.000</b>	<b>2.864.453.999</b>	<b>3.396.618.504</b>		<b>826.875.210</b>
3531	- Quỹ khen thưởng		327.999.267	45.582.000		1.103.833.000	1.251.819.711		282.417.267
3532	- Quỹ phúc lợi		207.422.455	214.646.500	500.000.000	1.630.795.689	2.011.626.483		492.775.955
3534	- Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		51.681.988			129.825.310	133.172.310		51.681.988
<b>411</b>	<b>Nguồn vốn kinh doanh</b>		<b>248.782.914.060</b>			<b>435.955.000</b>	<b>74.430.516.058</b>		<b>248.782.914.060</b>
4111	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		248.782.914.060			435.955.000	74.430.516.058		248.782.914.060
<b>414</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>		<b>11.156.378.915</b>				<b>2.663.446.194</b>		<b>11.156.378.915</b>
4141	- Quỹ đầu tư phát triển		11.156.378.915				2.663.446.194		11.156.378.915
<b>421</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>		<b>4.327.867.214</b>	<b>5.245.797.404</b>	<b>7.062.809.430</b>	<b>29.978.354.819</b>	<b>28.295.080.079</b>		<b>6.144.879.240</b>
4211	- Lợi Nhuận sau thuế năm Trước					7.828.153.980	7.828.153.980		
4212	- Lợi Nhuận sau thuế năm Nay		4.327.867.214	5.245.797.404	7.062.809.430	22.150.200.839	20.466.926.099		6.144.879.240
<b>441</b>	<b>Nguồn vốn đầu tư XDCB</b>		<b>45.939.038.621</b>		<b>10.665.232.800</b>	<b>74.430.516.058</b>	<b>20.780.207.800</b>		<b>56.604.271.421</b>

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
4411	- Nguồn vốn đầu tư XDCB (NS cấp)		45.939.038.621		10.665.232.800	74.430.516.058	20.780.207.800		56.604.271.421
<b>511</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>			<b>45.879.933.945</b>	<b>45.879.933.945</b>	<b>131.529.186.674</b>	<b>131.529.186.674</b>		
5111	- Doanh thu nước			19.297.204.995	19.297.204.995	59.038.334.098	59.038.334.098		
5112	- Doanh thu lắp đặt			256.995.443	256.995.443	719.323.346	719.323.346		
5113	- Doanh thu Đô Thị			16.181.349.034	16.181.349.034	51.118.349.860	51.118.349.860		
5114	- Doanh Thu Xe Buýt			3.805.588.818	3.805.588.818	11.758.556.090	11.758.556.090		
5115	- Doanh thu các công trình làm thuê			6.098.090.909	6.098.090.909	7.532.633.637	7.532.633.637		
5118	- Doanh Thu Khác			240.704.746	240.704.746	1.361.989.643	1.361.989.643		
<b>515</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>16.562.836</b>	<b>16.562.836</b>	<b>53.245.828</b>	<b>53.245.828</b>		
5151	- Lãi tiền gửi ngân hàng			1.590.135	1.590.135	7.975.861	7.975.861		
5158	- Doanh Thu HĐTC - Khác			14.972.701	14.972.701	45.269.967	45.269.967		
<b>621</b>	<b>Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp</b>			<b>2.860.335.406</b>	<b>2.860.335.406</b>	<b>7.485.567.191</b>	<b>7.485.567.191</b>		
6211	- Chi Phí NVL Sản Xuất Nước			320.725.394	320.725.394	772.033.172	772.033.172		
6212	- Chi Phí Nguyên Vật Liệu - Lắp Đặt			1.277.904.237	1.277.904.237	3.097.146.075	3.097.146.075		
6213	- Chi Phí NVL Đô Thị			1.261.705.775	1.261.705.775	3.616.387.944	3.616.387.944		
<b>622</b>	<b>Chi phí nhân công trực tiếp</b>			<b>10.699.921.123</b>	<b>10.699.921.123</b>	<b>32.170.384.468</b>	<b>32.170.384.468</b>		
6221	- Chi phí nhân công trực tiếp-Nước			3.903.866.518	3.903.866.518	11.660.558.936	11.660.558.936		
62211	+ Chi phí lương			2.677.158.568	2.677.158.568	8.042.791.836	8.042.791.836		
62213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			772.934.250	772.934.250	2.297.839.500	2.297.839.500		
62214	+ Bảo Hiểm Y Tế			126.848.700	126.848.700	376.527.600	376.527.600		
62215	+ Ăn Giữa Ca			326.925.000	326.925.000	943.400.000	943.400.000		
6223	- Chi phí nhân công trực tiếp đô thị			6.217.548.737	6.217.548.737	18.763.615.067	18.763.615.067		
62231	+ Chi phí lương			4.166.583.187	4.166.583.187	12.670.008.767	12.670.008.767		
62233	+ Bảo Hiểm Xã Hội			1.227.405.875	1.227.405.875	3.712.756.875	3.712.756.875		
62234	+ Bảo Hiểm Y Tế			217.312.475	217.312.475	624.902.225	624.902.225		
62235	+ Ăn Giữa Ca			606.247.200	606.247.200	1.755.947.200	1.755.947.200		
6224	- Chi phí nhân công trực tiếp xe buýt			578.505.868	578.505.868	1.746.210.465	1.746.210.465		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62241	+ Chi phí lương			383.622.268	383.622.268	1.166.099.665	1.166.099.665		
62243	+ Bảo Hiểm Xã Hội			125.669.500	125.669.500	375.427.250	375.427.250		
62244	+ Bảo Hiểm Y Tế			20.564.100	20.564.100	61.433.550	61.433.550		
62245	+ Ăn Giữa Ca			48.650.000	48.650.000	143.250.000	143.250.000		
<b>627</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>24.963.096.794</b>	<b>24.963.096.794</b>	<b>64.371.266.657</b>	<b>64.371.266.657</b>		
6271	- Chi phí chung sản xuất nước			10.152.895.323	10.152.895.323	29.980.668.471	29.980.668.471		
62711	+ Chi phí nhân công			5.000.000	5.000.000	29.210.000	29.210.000		
62712	+ Chi Phí Vật Liệu			159.384.101	159.384.101	442.433.058	442.433.058		
62713	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			61.155.214	61.155.214	274.350.218	274.350.218		
62714	+ Khấu Hao TSCĐ			2.737.416.594	2.737.416.594	8.071.600.757	8.071.600.757		
62715	+ Nhiên Liệu			154.934.762	154.934.762	533.476.073	533.476.073		
62716	+ Sửa chữa TSCĐ			1.165.251.552	1.165.251.552	3.279.124.039	3.279.124.039		
62717	+ Chi Phí dịch vụ			4.872.431.648	4.872.431.648	14.457.858.403	14.457.858.403		
62718	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			997.321.452	997.321.452	2.892.615.923	2.892.615.923		
6273	- Chi phí chung đô thị			5.748.258.417	5.748.258.417	16.691.905.308	16.691.905.308		
62731	+ Chi phí nhân công			18.330.000	18.330.000	415.420.000	415.420.000		
62732	+ Chi Phí Vật Liệu			398.766.000	398.766.000	1.017.165.719	1.017.165.719		
62733	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			382.956.531	382.956.531	1.243.046.177	1.243.046.177		
62734	+ Khấu Hao Tài Sản Cố Định			829.882.123	829.882.123	2.519.139.278	2.519.139.278		
62735	+ Nhiên Liệu			2.294.132.927	2.294.132.927	6.945.271.786	6.945.271.786		
62736	+ Chi phí sửa chữa TSCĐ			723.400.554	723.400.554	1.927.357.085	1.927.357.085		
62737	+ Chi Phí dịch vụ			85.506.273	85.506.273	241.994.199	241.994.199		
62738	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			1.015.284.009	1.015.284.009	2.382.511.064	2.382.511.064		
6274	- Chi phí chung xe buýt			3.690.793.597	3.690.793.597	11.043.996.074	11.043.996.074		
62742	+ Chi phí vật Liệu			3.395.000	3.395.000	15.205.000	15.205.000		
62743	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ					4.964.000	4.964.000		
62744	+ Khấu Hao Tài Sản Cố Định			162.574.155	162.574.155	487.722.465	487.722.465		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUỸ KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62745	+ Chi Phí Nhiên Liệu			327.588.796	327.588.796	926.864.830	926.864.830		
62746	+ Chi phí sửa chữa TSCĐ			316.635.702	316.635.702	973.154.575	973.154.575		
62747	+ Chi phí dịch vụ			2.379.870.120	2.379.870.120	7.564.604.680	7.564.604.680		
62748	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			500.729.824	500.729.824	1.071.480.524	1.071.480.524		
6275	- Chi phí chung công trình làm thuê			5.371.149.457	5.371.149.457	6.654.696.804	6.654.696.804		
62751	+ Chi phí nhân công			1.665.821.263	1.665.821.263	1.964.951.009	1.964.951.009		
62752	+ Chi phí vật liệu			2.996.722.951	2.996.722.951	3.882.691.443	3.882.691.443		
62755	+ Chi Phí nhiên liệu			431.225.243	431.225.243	529.674.352	529.674.352		
62758	+ Chi phí khác bằng tiền			277.380.000	277.380.000	277.380.000	277.380.000		
<b>632</b>	<b>Giá vốn bán hàng</b>			<b>38.474.771.395</b>	<b>38.474.771.395</b>	<b>103.888.844.568</b>	<b>103.888.844.568</b>		
6321	- Giá vốn nước			14.369.262.692	14.369.262.692	42.349.696.216	42.349.696.216		
6322	- Giá vốn lắp đặt			1.277.904.237	1.277.904.237	3.097.146.075	3.097.146.075		
6323	- Giá vốn đô thị			13.216.855.544	13.216.855.544	39.061.250.934	39.061.250.934		
6324	- Giá Vốn Xe Buýt			4.239.599.465	4.239.599.465	12.726.054.539	12.726.054.539		
6325	- Giá Vốn công trình làm thuê			5.371.149.457	5.371.149.457	6.654.696.804	6.654.696.804		
<b>635</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>640.608.883</b>	<b>640.608.883</b>	<b>1.925.277.365</b>	<b>1.925.277.365</b>		
6351	- Chi phí Lãi vay			640.608.883	640.608.883	1.925.277.365	1.925.277.365		
<b>642</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>4.001.559.497</b>	<b>4.001.559.497</b>	<b>15.800.218.952</b>	<b>15.800.218.952</b>		
6421	- Chi phí lương			2.360.186.989	2.360.186.989	11.230.395.706	11.230.395.706		
64211	+ Chi phí lương			1.665.114.989	1.665.114.989	9.159.133.931	9.159.133.931		
64212	+ Kinh Phí Công Đoàn			180.569.800	180.569.800	539.648.000	539.648.000		
64213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			366.970.875	366.970.875	1.098.239.875	1.098.239.875		
64214	+ Bảo Hiểm Y Tế			59.456.325	59.456.325	179.298.900	179.298.900		
64215	+ Ăn Giữa Ca			88.075.000	88.075.000	254.075.000	254.075.000		
6422	- Chi phí vật liệu quản lý			136.389.146	136.389.146	382.853.563	382.853.563		
64221	+ Chi Phí Vật Liệu sửa chữa			11.907.925	11.907.925	39.372.718	39.372.718		
64222	+ Chi phí nhiên liệu			124.481.221	124.481.221	343.480.845	343.480.845		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6423	- Chi phí đồ dùng văn phòng			51.845.837	51.845.837	149.502.176	149.502.176		
64231	+ Chi phí CCDC-đồ dùng văn phòng			19.888.560	19.888.560	68.677.230	68.677.230		
64232	+ Chi phí sách báo - tem thư			11.069.795	11.069.795	18.916.083	18.916.083		
64233	+ Chi phí văn phòng phẩm			20.887.482	20.887.482	61.908.863	61.908.863		
6424	- Chi phí khấu hao TSCĐ			190.984.436	190.984.436	572.273.308	572.273.308		
64241	+ Khấu Hao TSCĐ			190.984.436	190.984.436	572.273.308	572.273.308		
6425	- Thuế, phí và lệ phí			12.189.228	12.189.228	76.394.353	76.394.353		
64251	+ Thuế nhà đất, tiền thuê đất			8.157.228	8.157.228	58.683.353	58.683.353		
64252	+ Phí - Lệ Phí			4.032.000	4.032.000	17.711.000	17.711.000		
6426	- Chi phí dự phòng			30.000.000	30.000.000	130.000.000	130.000.000		
6427	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			93.652.443	93.652.443	210.896.291	210.896.291		
64272	+ Chi tiền điện thoại			39.889.251	39.889.251	117.998.134	117.998.134		
64273	+ Sửa chữa TSCĐ			53.763.192	53.763.192	92.898.157	92.898.157		
6428	- Chi phí bằng tiền khác			1.126.311.418	1.126.311.418	3.047.903.555	3.047.903.555		
64281	+ Chi tiếp khách			250.856.545	250.856.545	757.365.345	757.365.345		
64282	+ Chi Phí hội nghị			920.000	920.000	137.867.820	137.867.820		
64283	+ Chi tiền công tác phí			81.714.648	81.714.648	213.671.297	213.671.297		
64284	+ Chi phí BHLĐ - đồng phục CB.CNV			567.152	567.152	290.422.528	290.422.528		
64285	+ Chi phí quảng cáo					9.090.909	9.090.909		
64286	+ Chi tiền VS(phụ nữ)			1.530.000	1.530.000	4.590.000	4.590.000		
64288	+ Chi phí bằng tiền khác			790.723.073	790.723.073	1.634.895.656	1.634.895.656		
711	<b>Thu nhập khác</b>			<b>254.028.643</b>	<b>254.028.643</b>	<b>1.296.643.828</b>	<b>1.296.643.828</b>		
811	<b>Chi phí khác</b>			<b>29.209.198</b>	<b>29.209.198</b>	<b>362.040.298</b>	<b>362.040.298</b>		
821	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp</b>			<b>579.253.007</b>	<b>579.253.007</b>	<b>1.948.719.810</b>	<b>1.948.719.810</b>		
8211	- Chi phí thuế TNDN hiện hành			579.253.007	579.253.007	1.948.719.810	1.948.719.810		
911	<b>Xác định kết quả kinh doanh</b>			<b>50.783.689.410</b>	<b>50.783.689.410</b>	<b>144.374.979.365</b>	<b>144.374.979.365</b>		
9111	- Xác Định KQKD - Sản Xuất Nước			20.685.117.862	20.685.117.862	62.544.309.254	62.544.309.254		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
9112	- Xác Định KQKD - Lắp Đặt			1.277.904.237	1.277.904.237	3.108.006.958	3.108.006.958		
9113	- Xác Định KQKD - Đô Thị			17.191.192.863	17.191.192.863	52.953.260.569	52.953.260.569		
9114	- Xác Định KQKD - Xe Buýt			4.379.480.965	4.379.480.965	13.455.018.210	13.455.018.210		
9115	- Kết quả kinh doanh-làm thuê công trình			6.098.090.909	6.098.090.909	7.540.408.873	7.540.408.873		
9116	- Xác Định KQKD - Hoạt Động Tài Chính			640.608.883	640.608.883	1.931.348.076	1.931.348.076		
9118	- Xác Định KQKD Khác			511.293.691	511.293.691	2.842.627.425	2.842.627.425		
	<b>CỘNG</b>	<b>466.701.093.215</b>	<b>466.701.093.215</b>	<b>432.692.803.328</b>	<b>432.692.803.328</b>	<b>1430.975.333.996</b>	<b>1430.975.333.996</b>	<b>488.845.631.151</b>	<b>488.845.631.151</b>

Ngày 30 tháng 9 năm 2018

Người lập biểu



Trần Hồng Đăng

Kế toán trưởng



Tô Thị Hiếu

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực