

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP NƯỚC BẠC LIÊU**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÍ III NĂM 2021**



Nơi nhận báo cáo:

Phòng Kế toán

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2021

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

Đơn vị tính: VND


TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		42,325,943,973	33,542,963,714
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		17,993,985,675	26,345,495,037
1. Tiền	111		4,915,624,375	3,297,270,546
2. Các khoản tương đương tiền	112		13,078,361,300	23,048,224,491
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		20,002,218,345	2,761,181,367
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		7,148,992,537	1,196,648,873
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6,050,746,695	1,183,200,000
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		7,333,828,911	912,682,292
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-531,349,798	-531,349,798
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		4,101,970,407	4,083,912,987
1. Hàng tồn kho	141		4,915,251,077	4,897,193,657
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-813,280,670	-813,280,670
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		227,769,546	352,374,323
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		227,769,546	118,536,823
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			233,837,500
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		91,344,972,046	96,549,521,921
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			79,771,458
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		361,490,656	361,490,656
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		549,348,458	549,348,458
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-910,839,114	-831,067,656
II. Tài sản cố định	220		85,483,128,877	88,234,051,056
1. Tài sản cố định hữu hình	221		84,436,343,491	87,083,162,112
- Nguyên giá	222		196,005,200,974	189,137,778,368
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-111,568,857,483	-102,054,616,256
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		1,046,785,386	1,150,888,944
- Nguyên giá	228		1,420,962,714	1,420,962,714
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-374,177,328	-270,073,770
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		839,682,126	1,913,053,649
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		839,682,126	1,913,053,649
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5,022,161,043	6,322,645,758
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		5,022,161,043	6,322,645,758
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		133,670,916,019	130,092,485,635

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		7,665,892,794	8,437,529,549
I. Nợ ngắn hạn	310		7,031,574,945	7,691,032,280
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		250,410,607	230,063,914
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10,279,230	
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		1,123,369,322	897,183,346
4. Phải trả người lao động	314		4,395,426,027	3,575,263,300
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
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		482,032,681	743,686,926
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		300,000,000	1,973,305,244
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		470,057,078	271,529,550
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		634,317,849	746,497,269
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		50,000,000	50,000,000
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			38,008,129
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		584,317,849	658,489,140
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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, công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		126,005,023,225	121,654,956,086
I. Vốn chủ sở hữu	410		126,005,023,225	121,654,956,086
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		111,688,000,000	111,688,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		111,688,000,000	111,688,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			

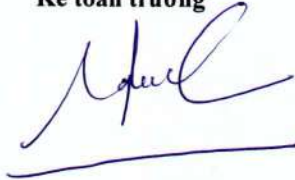
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1,594,515,154	1,594,515,154
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		12,722,508,071	8,372,440,932
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		6,876,910,132	58,014,475
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5,845,597,939	8,314,426,457
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		133,670,916,019	130,092,485,635

Người lập biểu



Võ Ái Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Lan Hương

Bạc Liêu, ngày 07 tháng 10 năm 2021

Giám đốc



Võ Minh Trang

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2021

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		13,682,921,846	14,764,868,019
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			477,418
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		13,682,921,846	14,764,390,601
4. Giá vốn hàng bán	11		7,433,824,678	7,804,116,489
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		6,249,097,168	6,960,274,112
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		165,933,359	143,544,933
7. Chi phí tài chính	22			
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	25		1,417,061,364	1,557,831,735
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2,764,485,637	3,279,558,228
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		2,233,483,526	2,266,429,082
11. Thu nhập khác	31		11,307,779	2,178,000
12. Chi phí khác	32		29,769,204	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-18,461,425	2,178,000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,215,022,101	2,268,607,082
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		443,004,420	317,604,991
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		1,772,017,681	1,951,002,091
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Người lập biểu

Võ Ái Hương

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Lan Hương

Bạc Liêu, ngày 07 tháng 10 năm 2021

Giám đốc



Võ Minh Trang

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

9 tháng đầu năm 2021

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		44,768,246,179	45,195,423,460
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4,899,145	967,556
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		44,763,347,034	45,194,455,904
4. Giá vốn hàng bán	11		23,802,255,633	24,859,260,492
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		20,961,091,401	20,335,195,412
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		475,797,790	552,898,046
7. Chi phí tài chính	22			
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	25		5,058,234,249	4,612,209,070
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8,477,029,400	8,471,392,659
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		7,901,625,542	7,804,491,729
11. Thu nhập khác	31		180,618,072	2,393,452,521
12. Chi phí khác	32		150,246,191	1,845,781,713
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		30,371,881	547,670,808
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		7,931,997,423	8,352,162,537
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,586,399,484	1,169,302,756
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		6,345,597,939	7,182,859,781
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Bạc Liêu, ngày 07 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Võ Ái Hương

Nguyễn Thị Lan Hương

Võ Minh Trang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

9 tháng năm 2021

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		44,826,869,420	51,543,893,404
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-18,679,939,888	-17,733,626,183
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-10,973,073,429	-11,792,610,596
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-1,391,342,233	-1,706,117,241
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,088,920,079	2,953,937,836
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-12,545,273,006	-12,198,533,243
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2,326,160,943	11,066,943,977
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-5,032,446,595	-5,871,945,842
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			22,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			-6,427,639,294
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			3,681,757,201
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		475,797,790	552,898,046
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-4,556,648,805	-8,042,929,889
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền 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			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-6,121,021,500	-6,121,021,500
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-6,121,021,500	-6,121,021,500
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-8,351,509,362	-3,097,007,412
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		26,345,495,037	19,116,844,160
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		17,993,985,675	16,019,836,748

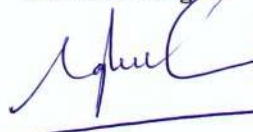
Người lập biểu



Võ Ái Hương

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

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Lan Hương

Giám đốc



Võ Minh Trang

Bạc Liêu, ngày 07 tháng 10 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Quý 3 năm 2021

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	181,777,402		2,813,696,122	2,518,876,260	476,597,264	
1111	Tiền Việt Nam	181,777,402		2,813,696,122	2,518,876,260	476,597,264	
112	Tiền gửi Ngân hàng	3,877,874,979		27,164,131,025	26,602,978,893	4,439,027,111	
1121	Tiền Việt Nam	3,877,874,979		27,164,131,025	26,602,978,893	4,439,027,111	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	20,188,391,294		1,165,019,895	8,275,049,889	13,078,361,300	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	20,188,391,294		1,165,019,895	8,275,049,889	13,078,361,300	
131	Phải thu của khách hàng	1,231,224,739	50,000,000	15,561,082,894	9,653,594,326	7,148,992,537	60,279,230
1311	Phải thu của khách hàng - VND	1,231,224,739		15,561,082,894	9,653,594,326	7,148,992,537	10,279,230
1312	Phải thu của khách hàng dài hạn- VND		50,000,000				50,000,000
133	Thuế GTGT được khấu trừ			326,880,882	326,880,882		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ			326,880,882	326,880,882		
138	Phải thu khác	6,792,764,513		18,322,847	70,331,440	6,740,755,920	
1388	Phải thu khác	6,792,764,513		18,322,847	70,331,440	6,740,755,920	
141	Tạm ứng	214,248,600		177,155,578	166,260,578	225,143,600	
152	Nguyên liệu, vật liệu	4,858,379,378		588,496,725	598,831,163	4,848,044,940	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính	4,858,379,378		588,496,725	598,831,163	4,848,044,940	
153	Công cụ, dụng cụ	91,107,711			40,000,000	51,107,711	
1531	Công cụ, dụng cụ	91,107,711			40,000,000	51,107,711	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			7,443,736,664	7,443,736,664		
1541	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-NĐC			149,752,953	149,752,953		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
1542	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-CN			7,193,187,071	7,193,187,071		
1543	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-LĐ			90,667,798	90,667,798		
1544	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-XDCB			10,128,842	10,128,842		
1545	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-KDK						
1546	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang -chung						
155	Thành phẩm	19,863,895		149,752,953	153,518,422	16,098,426	
1551	Thành phẩm nhập kho	19,863,895		149,752,953	153,518,422	16,098,426	
211	Tài sản cố định hữu hình	194,719,365,630		1,339,918,344	54,083,000	196,005,200,974	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	52,918,023,107		1,299,918,344		54,217,941,451	
2112	Máy móc, thiết bị	42,597,230,696		40,000,000	54,083,000	42,583,147,696	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn (2113)	98,006,957,719				98,006,957,719	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1,197,154,108				1,197,154,108	
213	TSCĐ vô hình	1,420,962,714				1,420,962,714	
2135	Chương trình phần mềm	1,420,962,714				1,420,962,714	
214	Hao mòn tài sản cố định		108,913,715,424	24,788,049	3,054,107,436		111,943,034,811
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		108,574,239,282	24,788,049	3,019,406,250		111,568,857,483
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		339,476,142		34,701,186		374,177,328
229	Dự phòng tổn thất tài sản		2,255,469,582				2,255,469,582
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		1,442,188,912				1,442,188,912
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		813,280,670				813,280,670
241	Xây dựng cơ bản dở dang	1,089,326,524		1,050,273,946	1,299,918,344	839,682,126	
2412	Xây dựng cơ bản	1,089,326,524		1,050,273,946	1,299,918,344	839,682,126	
242	Chi phí trả trước	6,260,792,716		224,319,686	1,235,181,813	5,249,930,589	
2421	Chi phí trả trước ngắn hạn	431,009,364		9,600,000	212,839,818	227,769,546	
2422	Chi phí trả trước dài hạn	5,829,783,352		214,719,686	1,022,341,995	5,022,161,043	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	1,008,720,813		17,451,953	108,894,917	917,277,849	
2441	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	998,720,813		17,451,953	108,894,917	907,277,849	
2442	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	10,000,000				10,000,000	

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
331	Phải trả cho người bán	1,001,019,299		7,413,743,626	2,252,936,181	6,412,237,351	250,410,607
3311	Phải trả cho người bán ngắn hạn- VND	639,528,643		7,413,743,626	2,252,936,181	6,050,746,695	250,410,607
3312	Phải trả cho người bán dài hạn - VND	361,490,656				361,490,656	
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		1,193,797,870	2,922,143,741	2,851,715,193		1,123,369,322
3331	Thuế GTGT phải nộp		58,745,959	611,584,129	704,025,424		151,187,254
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		538,825,632	538,825,632	443,004,420		443,004,420
3335	Thuế thu nhập cá nhân		1,394,447	5,461,929	4,972,847		905,365
3336	Thuế tài nguyên		140,088,000	492,952,400	484,694,200		131,829,800
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			2,278,500	2,278,500		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		454,743,832	1,271,041,151	1,212,739,802		396,442,483
334	Phải trả người lao động		4,427,080,165	3,457,598,627	3,425,944,489		4,395,426,027
3341	Phải trả công nhân viên		4,427,080,165	3,457,598,627	3,425,944,489		4,395,426,027
335	Chi phí phải trả						
3352	Chi phí phải trả dài hạn						
338	Phải trả và phải nộp khác		372,677,231	804,483,604	913,839,054		482,032,681
3382	Kinh phí công đoàn			39,734,571	39,734,571		
3383	Bảo hiểm xã hội			496,682,147	496,682,147		
3384	Bảo hiểm y tế			89,402,761	89,402,761		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			39,734,546	39,734,546		
3388	Phải trả, phải nộp khác		372,677,231	138,929,579	248,285,029		482,032,681
344	Nhận ký quỹ, ký cược		669,760,813	108,894,917	23,451,953		584,317,849
3442	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		669,760,813	108,894,917	23,451,953		584,317,849
352	Dự phòng phải trả				300,000,000		300,000,000
3524	Dự phòng phải trả khác				300,000,000		300,000,000
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		294,782,778	324,725,700	500,000,000		470,057,078
3531	Quỹ khen thưởng		7,900,000				7,900,000
3532	Quỹ phúc lợi		286,882,778	324,725,700	500,000,000		462,157,078
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		111,688,000,000				111,688,000,000

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
4111	Vốn góp chủ sở hữu		111,688,000,000				111,688,000,000
414	Quỹ đầu tư phát triển		1,594,515,154				1,594,515,154
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		11,496,021,190	575,300,004	1,801,786,885		12,722,508,071
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		6,922,440,932	45,530,800			6,876,910,132
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		4,573,580,258	529,769,204	1,801,786,885		5,845,597,939
511	Doanh thu bán hàng			13,682,921,846	13,682,921,846		
5112	Doanh thu bán các thành phẩm			346,707,266	346,707,266		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			13,336,214,580	13,336,214,580		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			165,933,359	165,933,359		
5154	Thu lãi tiền gửi			165,933,359	165,933,359		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu						
5213	Hàng bán bị trả lại						
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			1,829,784,120	1,829,784,120		
6211	CP nguyên vật liệu trực tiếp- NĐC			120,853,785	120,853,785		
6212	CP nguyên vật liệu trực tiếp - Cấp nước			1,643,102,087	1,643,102,087		
6213	CP nguyên vật liệu trực tiếp- Lắp đặt			65,828,248	65,828,248		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			993,849,153	993,849,153		
6222	Chi phí nhân công trực tiếp - Cấp nước			983,720,311	983,720,311		
6224	Chi phí nhân công - XDCCB			10,128,842	10,128,842		
627	Chi phí sản xuất chung			4,620,103,391	4,620,103,391		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			797,833,227	797,833,227		
6272	Chi phí nguyên, vật liệu			113,591,014	113,591,014		
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			5,306,660	5,306,660		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			2,874,226,606	2,874,226,606		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			109,517,647	109,517,647		
6278	Chi phí bằng tiền khác			719,628,237	719,628,237		
632	Giá vốn hàng bán			7,436,466,458	7,436,466,458		
6321	Giá vốn hàng bán - NĐC			145,061,669	145,061,669		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
6322	Giá vốn bán hàng-Cấp nước			7,190,608,149	7,190,608,149		
6323	Giá vốn bán hàng-Lắp đặt			90,667,798	90,667,798		
6324	Giá vốn bán hàng - XDCB			10,128,842	10,128,842		
6325	Giá vốn bán hàng- Kinh doanh khác						
641	Chi phí bán hàng			1,417,061,364	1,417,061,364		
6411	Chi phí nhân viên			760,063,223	760,063,223		
6412	Chi phí nguyên vật liệu, bao bì			24,315,000	24,315,000		
6413	Chi phí dụng cụ, đồ dùng			5,031,669	5,031,669		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			103,368,897	103,368,897		
6418	Chi phí bằng tiền khác			524,282,575	524,282,575		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			2,764,485,637	2,764,485,637		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			1,298,836,143	1,298,836,143		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			30,171,232	30,171,232		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			76,511,933	76,511,933		
6425	Thuế, phí và lệ phí			479,781,900	479,781,900		
6426	Chi phí dự phòng			300,000,000	300,000,000		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			33,054,725	33,054,725		
6428	Chi phí bằng tiền khác			546,129,704	546,129,704		
711	Thu nhập khác			11,307,779	11,307,779		
7118	Thu nhập bất thường khác			11,307,779	11,307,779		
811	Chi phí khác			29,769,204	29,769,204		
8111	Chi về nhượng bán, thanh lý TSCĐ			29,294,951	29,294,951		
8118	Chi phí bất thường khác			474,253	474,253		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			443,004,420	443,004,420		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			443,004,420	443,004,420		
911	Xác định kết quả kinh doanh			13,889,932,188	13,889,932,188		
9111	Xác định kết quả kinh doanh - Nước đóng chai			346,707,266	346,707,266		
9112	Xác định kết quả kinh doanh - Cấp nước			13,051,225,439	13,051,225,439		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
9113	Xác định kết quả kinh doanh- Lắp đặt			126,951,223	126,951,223		
9114	Xác định kết quả kinh doanh - Xây dựng cơ bản			33,762,807	33,762,807		
9115	Xác định kết quả kinh doanh- Kinh doanh khác						
9116	Xác định kết quả kinh doanh - Thu nhập tài chính			165,933,359	165,933,359		
9117	Xác định kết quả kinh doanh- Thu nhập khác			41,076,983	41,076,983		
9118	Xác định kết quả kinh doanh- Thu nhập từ phí BVMT 10% để lại			124,275,111	124,275,111		
	Tổng cộng:	242,955,820,207	242,955,820,207	120,956,536,701	120,956,536,701	247,869,420,412	247,869,420,412

Ngày . 07 . tháng . 10 . năm . 2021 .

Người lập
(Ký, họ tên)


Võ Thị Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Lan Hương

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Từ quý 1 đến quý 3 năm 2021

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	147,519,460		9,721,601,178	9,392,523,374	476,597,264	
1111	Tiền Việt Nam	147,519,460		9,721,601,178	9,392,523,374	476,597,264	
112	Tiền gửi Ngân hàng	3,149,751,086		91,022,304,302	89,733,028,277	4,439,027,111	
1121	Tiền Việt Nam	3,149,751,086		91,022,304,302	89,733,028,277	4,439,027,111	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	23,048,224,491		6,472,331,823	16,442,195,014	13,078,361,300	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	23,048,224,491		6,472,331,823	16,442,195,014	13,078,361,300	
131	Phải thu của khách hàng	1,196,648,873	50,000,000	50,898,259,351	44,956,194,917	7,148,992,537	60,279,230
1311	Phải thu của khách hàng - VND	1,196,648,873		50,898,259,351	44,956,194,917	7,148,992,537	10,279,230
1312	Phải thu của khách hàng dài hạn- VND		50,000,000				50,000,000
133	Thuế GTGT được khấu trừ			1,433,141,137	1,433,141,137		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ			1,433,141,137	1,433,141,137		
138	Phải thu khác	553,789,010		6,685,432,217	498,465,307	6,740,755,920	
1388	Phải thu khác	553,789,010		6,685,432,217	498,465,307	6,740,755,920	
141	Tạm ứng	248,202,600		835,735,578	858,794,578	225,143,600	
152	Nguyên liệu, vật liệu	4,781,691,633		3,916,513,432	3,850,160,125	4,848,044,940	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính	4,781,691,633		3,916,513,432	3,850,160,125	4,848,044,940	
153	Công cụ, dụng cụ	90,487,711		7,320,000	46,700,000	51,107,711	
1531	Công cụ, dụng cụ	90,487,711		7,320,000	46,700,000	51,107,711	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			23,991,090,937	23,991,090,937		
1541	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-NĐC			558,889,971	558,889,971		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
1542	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-CN			22,480,992,268	22,480,992,268		
1543	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-LĐ			746,173,156	746,173,156		
1544	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-XDCB			10,128,842	10,128,842		
1545	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang-KDK			2,065,500	2,065,500		
1546	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang -chung			192,841,200	192,841,200		
155	Thành phẩm	25,014,313		558,889,971	567,805,858	16,098,426	
1551	Thành phẩm nhập kho	25,014,313		558,889,971	567,805,858	16,098,426	
211	Tài sản cố định hữu hình	189,137,778,368		7,110,119,606	242,697,000	196,005,200,974	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	49,613,389,441		4,604,552,010		54,217,941,451	
2112	Máy móc, thiết bị	40,365,848,732		2,459,995,964	242,697,000	42,583,147,696	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn (2113)	98,006,840,632		117,087		98,006,957,719	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1,151,699,563		45,454,545		1,197,154,108	
213	TSCĐ vô hình	1,420,962,714				1,420,962,714	
2135	Chương trình phần mềm	1,420,962,714				1,420,962,714	
214	Hao mòn tài sản cố định		102,324,690,026	63,310,849	9,681,655,634		111,943,034,811
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		102,054,616,256	63,310,849	9,577,552,076		111,568,857,483
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		270,073,770		104,103,558		374,177,328
229	Dự phòng tổn thất tài sản		2,175,698,124		79,771,458		2,255,469,582
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		1,362,417,454		79,771,458		1,442,188,912
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		813,280,670				813,280,670
241	Xây dựng cơ bản dở dang	1,913,053,649		3,666,069,028	4,739,440,551	839,682,126	
2412	Xây dựng cơ bản	1,913,053,649		3,666,069,028	4,739,440,551	839,682,126	
242	Chi phí trả trước	6,441,182,581		2,418,428,098	3,609,680,090	5,249,930,589	
2421	Chi phí trả trước ngắn hạn	118,536,823		755,670,545	646,437,822	227,769,546	
2422	Chi phí trả trước dài hạn	6,322,645,758		1,662,757,553	2,963,242,268	5,022,161,043	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	660,039,140		442,879,127	185,640,418	917,277,849	
2441	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	650,039,140		442,879,127	185,640,418	907,277,849	
2442	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	10,000,000				10,000,000	

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
331	Phải trả cho người bán	1,544,690,656	230,063,914	15,847,438,462	11,000,238,460	6,412,237,351	250,410,607
3311	Phải trả cho người bán ngắn hạn- VND	1,183,200,000	230,063,914	15,809,430,333	10,962,230,331	6,050,746,695	250,410,607
3312	Phải trả cho người bán dài hạn - VND	361,490,656		38,008,129	38,008,129	361,490,656	
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	233,837,500	897,183,346	9,240,184,999	9,700,208,475		1,123,369,322
3331	Thuế GTGT phải nộp		88,097,685	2,264,443,058	2,327,532,627		151,187,254
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		247,947,169	1,391,342,233	1,586,399,484		443,004,420
3335	Thuế thu nhập cá nhân	233,837,500		283,617,727	518,360,592		905,365
3336	Thuế tài nguyên		135,467,200	1,335,806,400	1,332,169,000		131,829,800
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			16,591,700	16,591,700		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		425,671,292	3,948,383,881	3,919,155,072		396,442,483
334	Phải trả người lao động		3,575,263,300	12,725,130,973	13,545,293,700		4,395,426,027
3341	Phải trả công nhân viên		3,575,263,300	12,725,130,973	13,545,293,700		4,395,426,027
335	Chi phí phải trả		38,008,129	38,008,129			
3352	Chi phí phải trả dài hạn		38,008,129	38,008,129			
338	Phải trả và phải nộp khác		743,686,926	3,176,054,944	2,914,400,699		482,032,681
3382	Kinh phí công đoàn			119,025,441	119,025,441		
3383	Bảo hiểm xã hội			1,507,640,797	1,507,640,797		
3384	Bảo hiểm y tế			268,046,798	268,046,798		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			119,025,358	119,025,358		
3388	Phải trả, phải nộp khác		743,686,926	1,162,316,550	900,662,305		482,032,681
344	Nhận ký quỹ, ký cược		658,489,140	133,469,865	59,298,574		584,317,849
3442	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		658,489,140	133,469,865	59,298,574		584,317,849
352	Dự phòng phải trả		1,973,305,244	1,973,305,244	300,000,000		300,000,000
3524	Dự phòng phải trả khác		1,973,305,244	1,973,305,244	300,000,000		300,000,000
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		271,529,550	1,751,472,472	1,950,000,000		470,057,078
3531	Quỹ khen thưởng		24,300,000	1,066,400,000	1,050,000,000		7,900,000
3532	Quỹ phúc lợi		247,229,550	685,072,472	900,000,000		462,157,078
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		111,688,000,000				111,688,000,000

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
4111	Vốn góp chủ sở hữu		111,688,000,000				111,688,000,000
414	Quỹ đầu tư phát triển		1,594,515,154				1,594,515,154
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		8,372,440,932	10,339,726,461	14,689,793,600		12,722,508,071
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		58,014,475	1,495,530,800	8,314,426,457		6,876,910,132
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		8,314,426,457	8,844,195,661	6,375,367,143		5,845,597,939
511	Doanh thu bán hàng			44,768,246,179	44,768,246,179		
5112	Doanh thu bán các thành phẩm			1,099,514,889	1,099,514,889		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			43,668,731,290	43,668,731,290		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			475,797,790	475,797,790		
5154	Thu lãi tiền gửi			475,797,790	475,797,790		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu			4,899,145	4,899,145		
5213	Hàng bán bị trả lại			4,899,145	4,899,145		
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			5,875,106,863	5,875,106,863		
6211	CP nguyên vật liệu trực tiếp- NĐC			448,167,630	448,167,630		
6212	CP nguyên vật liệu trực tiếp - Cấp nước			4,963,540,783	4,963,540,783		
6213	CP nguyên vật liệu trực tiếp- Lắp đặt			463,398,450	463,398,450		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			3,355,329,581	3,355,329,581		
6222	Chi phí nhân công trực tiếp - Cấp nước			3,345,200,739	3,345,200,739		
6224	Chi phí nhân công - XD/CB			10,128,842	10,128,842		
627	Chi phí sản xuất chung			14,565,747,793	14,565,747,793		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			2,560,839,071	2,560,839,071		
6272	Chi phí nguyên, vật liệu			351,909,918	351,909,918		
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			20,801,664	20,801,664		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			9,139,119,630	9,139,119,630		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			324,911,753	324,911,753		
6278	Chi phí bằng tiền khác			2,168,165,757	2,168,165,757		
632	Giá vốn hàng bán			23,810,617,063	23,810,617,063		
6321	Giá vốn hàng bán - NĐC			546,753,643	546,753,643		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
6322	Giá vốn bán hàng-Cấp nước			22,467,506,896	22,467,506,896		
6323	Giá vốn bán hàng-Lắp đặt			746,173,156	746,173,156		
6324	Giá vốn bán hàng - XDChB			10,128,842	10,128,842		
6325	Giá vốn bán hàng- Kinh doanh khác			40,054,526	40,054,526		
641	Chi phí bán hàng			5,058,234,249	5,058,234,249		
6411	Chi phí nhân viên			2,670,238,944	2,670,238,944		
6412	Chi phí nguyên vật liệu, bao bì			71,170,000	71,170,000		
6413	Chi phí dụng cụ, đồ dùng			54,041,151	54,041,151		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			310,106,691	310,106,691		
6418	Chi phí bằng tiền khác			1,952,677,463	1,952,677,463		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			8,477,029,400	8,477,029,400		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			3,929,967,920	3,929,967,920		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			89,532,738	89,532,738		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			232,429,313	232,429,313		
6425	Thuế, phí và lệ phí			1,421,249,900	1,421,249,900		
6426	Chi phí dự phòng			379,771,458	379,771,458		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			107,185,321	107,185,321		
6428	Chi phí bằng tiền khác			2,316,892,750	2,316,892,750		
711	Thu nhập khác			180,618,072	180,618,072		
7118	Thu nhập bất thường khác			180,618,072	180,618,072		
811	Chi phí khác			150,246,191	150,246,191		
8111	Chi về nhượng bán, thanh lý TSCĐ			29,294,951	29,294,951		
8118	Chi phí bất thường khác			120,951,240	120,951,240		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			1,586,399,484	1,586,399,484		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			1,586,399,484	1,586,399,484		
911	Xác định kết quả kinh doanh			45,449,532,100	45,449,532,100		
9111	Xác định kết quả kinh doanh - Nước đóng chai			1,099,514,889	1,099,514,889		
9112	Xác định kết quả kinh doanh - Cấp nước			42,249,073,208	42,249,073,208		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
9113	Xác định kết quả kinh doanh- Lắp đặt			903,657,915	903,657,915		
9114	Xác định kết quả kinh doanh - Xây dựng cơ bản			33,762,807	33,762,807		
9115	Xác định kết quả kinh doanh- Kinh doanh khác			75,130,408	75,130,408		
9116	Xác định kết quả kinh doanh - Thu nhập tài chính			475,797,790	475,797,790		
9117	Xác định kết quả kinh doanh- Thu nhập khác			210,387,276	210,387,276		
9118	Xác định kết quả kinh doanh- Thu nhập từ phí BVMT 10% để lại			402,207,807	402,207,807		
	Tổng cộng:	234,592,873,785	234,592,873,785	418,226,022,093	418,226,022,093	247,869,420,412	247,869,420,412

Ngày . 07 . tháng . 10 . năm . 2021

Người lập
(Ký, họ tên)


Võ Thị Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Nguyễn Thị Lan Hương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2021

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cấp nước Bạc Liêu được cổ phần hóa từ Doanh nghiệp Nhà nước (Công ty TNHH MTV Cấp nước Bạc Liêu) theo Quyết định số 367/QĐ-UBND ngày 14 tháng 3 năm 2014 của Ủy ban nhân dân tỉnh Bạc Liêu. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 1900605680 đăng ký lần đầu ngày 24 tháng 12 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bạc Liêu cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là: 111.688.000.000 VND

2. Lĩnh vực kinh doanh

3. Ngành nghề kinh doanh

• Khai thác, xử lý và cung cấp nước. Chi tiết:

- Khai thác, xử lý và cung cấp nước sạch;

- Đầu tư, thi công các công trình: Xử lý, cung cấp nước sạch phục vụ cho sinh hoạt, sản xuất kinh doanh.

• Xây dựng công trình kỹ thuật, dân dụng khác. Chi tiết:

- Đầu tư, thi công xây dựng các công trình dân dụng;

- Thi công công trình công nghiệp, hạ tầng kỹ thuật.

• Lắp đặt hệ thống cấp - thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí. Chi tiết: Lắp đặt hệ thống cấp - thoát nước.

• Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết: Tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp và hạ tầng kỹ thuật.

• Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Kinh doanh vật tư ngành nước và ngành xây dựng.

• Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng. Chi tiết: Sản xuất nước tinh khiết đóng chai, nước đá tinh khiết.

• Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết: Cho thuê nhà, xưởng, mặt bằng và khi bãi.

• Vận tải hành khách đường bộ khác. Chi tiết: Cho thuê xe.

• Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.

• Các ngành nghề khác được pháp luật cho phép.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.

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 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 in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh ...)

Các số liệu tương ứng của năm trước so sánh được với số liệu của năm nay và phù hợp với hướng dẫn của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

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

1. Kỳ kế toán năm

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

Đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty là Đồng Việt Nam (VND), cũng là đơn vị tiền tệ được sử dụng cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng các Chuẩn mực Kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

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.

- Ngân hàng lựa chọn tỷ giá để áp dụng trong kế toán;
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại tài sản;
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại nợ phải trả;
- Các loại tỷ giá áp dụng trong giao dịch khác.

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.

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

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

a) Chứng khoán kinh doanh;

- Thời điểm ghi nhận;
- Giá trị ghi sổ được xác định;
- Căn cứ trích lập dự phòng giảm giá.

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;

Giá trị ghi sổ được xác định là giá gốc.

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

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc;

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;

Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;

Công ty hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)

TSCĐ được ghi nhận theo giá gốc mua sắm đầu tư và các khoản chi phí khác thành nguyên giá TSCĐ, các công trình đầu tư XDCB hoàn thành đưa vào sử dụng,...

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Công ty thực hiện theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Khấu hao tài sản theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

- Nhà cửa, vật kiến trúc khấu hao từ 06 - 35 năm

- Máy móc, thiết bị khấu hao từ 05 đến 17 năm

- Phương tiện vận tải, truyền dẫn khấu hao từ 08 đến 27 năm

- Thiết bị, dụng cụ quản lý khấu hao từ 04 đến 10 năm

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm những chi phí như: Công cụ, dụng cụ dùng cho sản xuất và quản lý; Máy móc thiết bị phòng,...

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Công nợ phải trả được theo dõi cho từng đối tượng, kỳ hạn thanh toán và cuối năm tài chính có tổ chức xem xét trích dự phòng nợ phải trả theo đúng quy định hiện hành.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

Các khoản dự phòng phải trả đã ghi nhận thỏa mãn các điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán.

Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc kỳ hoạt động.

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.

Vốn góp của Chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác

Công ty tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán "Doanh thu và thu nhập khác" và "Hợp đồng xây dựng".

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.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp Bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chi ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

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

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 trị 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

	(Đơn vị tính: VND)	
	Cuối năm	Đầu năm
1. Tiền		
- Tiền mặt	476,597,264	147,519,460
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4,439,027,111	3,149,751,086
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi có kỳ hạn 3 tháng	13,078,361,300	23,048,224,491
Cộng	17,993,985,675	26,345,495,037

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu
- Tổng giá trị trái phiếu
- 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 năm

Đầu năm

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

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

- 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

+ Thu hóa đơn nước

- Các khoản phải thu khách hàng khác

b) Phải thu của khách hàng dài 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

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;
- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;

Cuối năm

Đầu năm

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng

7,333,828,911

912,682,292

225,143,600

248,202,600

907,277,849

650,039,140

- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	6,201,407,462	14,440,552
+ Thuế thu nhập cá nhân	58,567,462	13,640,244
+ Trần Xuân Thọ		800,308
+ Tạm ứng cổ tức cho cổ đông	6,142,840,000	
 b) Dài hạn	549,348,458	549,348,458
- 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;	10,000,000	10,000,000
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	539,348,458	539,348,458
+ Cty TNHH DV TM XD VT Vinh phát	473,077,000	473,077,000
+ Chi phí đi dời HTCN đường Cách Mạng	66,271,458	66,271,458
 Cộng	 7,883,177,369	 1,462,030,750

5. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

6. Nợ xấu	Giá gốc	Cuối năm		Đầu năm		Đối tượng nợ
		Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;						
- 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 năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	4,848,044,940		4,781,691,633	
- Công cụ, dụng cụ;	51,107,711		90,487,711	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;				
- Thành phẩm;	16,098,426		25,014,313	
- Hàng hóa;				
- Hàng gửi bán;				
- Hàng hóa kho bảo thuế.				
Cộng	4,915,251,077		4,897,193,657	

- 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 nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

8. Tài sản dở dang dài hạn

Cuối năm

Đầu năm

a, Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Cộng

b, Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm;
- XDCB;
- Sửa chữa.

Cộng

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 cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ							
Số dư đầu năm	52,918,023,107	42,597,230,696	98,006,957,719	1,197,154,108			194,719,365,630
- Mua trong năm							
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1,299,918,344						1,299,918,344
- Tăng khác		40,000,000					40,000,000
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán		54,083,000					54,083,000
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	54,217,941,451	42,583,147,696	98,006,957,719	1,197,154,108			196,005,200,974
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	23,481,270,825	31,266,757,964	53,035,540,185	790,670,308			108,574,239,282
- Khấu hao trong năm	918,659,751	663,313,438	1,403,719,272	33,713,789			3,019,406,250
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán		24,788,049					24,788,049
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	24,399,930,576	31,905,283,353	54,439,259,457	824,384,097			111,568,857,483
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	29,436,752,282	11,330,472,732	44,971,417,534	406,483,800			86,145,126,348
- Tại ngày cuối năm	29,818,010,875	10,677,864,343	43,567,698,262	372,770,011			84,436,343,491

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm 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 tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ							
Số dư đầu năm					1,420,962,714		1,420,962,714
- Mua trong năm							-

- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm					1,420,962,714	1,420,962,714
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm					339,476,142	339,476,142
- Khấu hao trong năm					34,701,186	34,701,186
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm					374,177,328	374,177,328
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm					1,081,486,572	1,081,486,572
- Tại ngày cuối năm					1,046,785,386	1,046,785,386

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ vô hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn 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 truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ						
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						
Giá trị hao mòn lũy kế						
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	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
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				
a, Bất động sản đầu tư cho thuê				
b, Bất động sản đầu tư nắm 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				
- 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 năm của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá bất động sản đầu tư 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 phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Chi phí đi vay;
- Các khoản khác;

Cuối năm

Đầu năm

227,769,546

118,536,823

227,769,546

118,536,823

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm;
- Các khoản khác

5,022,161,043

6,322,645,758

5,022,161,043

6,322,645,758

Cộng

5,249,930,589

6,441,182,581

14. Tài sản khác

Cuối năm

Đầu năm

a, Ngắn hạn

b, Dài hạn

Cộng**15. Vay và nợ thuê tài chính**

	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ

a, Vay ngắn hạn

b, Vay dài hạn

Cộng

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay	Năm trước
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 năm		Đầu năm	
	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 năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	212,937,703		230,063,914	
+ Chi phí A			230,063,914	
+ Công ty Điện Lực Bạc Liêu	175,812,703			
+ NM Hóa chất Biên Hòa	37,125,000			
- Phải trả cho các đối tượng khác	37,472,904			
Cộng	250,410,607		230,063,914	

b) Các khoản phải trả người bán dài 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 cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn;
- Các đối tượng khác

Cộng

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a, Phải nộp				
- Thuế GTGT phải nộp	58,745,959	377,144,542	284,703,247	151,187,254
- Thuế tài nguyên	140,088,000	484,694,200	492,952,400	131,829,800
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	538,825,632	443,004,420	538,825,632	443,004,420
- Thuế thu nhập cá nhân	1,394,447	4,972,847	5,461,929	905,365
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	454,743,832	1,212,739,802	1,271,041,151	396,442,483
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất				-
Cộng	1,193,797,870	2,522,555,811	2,592,984,359	1,123,369,322
b, Phải thu				
- Thuế thu nhập cá nhân				-
				-

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

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
		38,008,129
Cộng		38,008,129

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;
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

Cộng

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
	50,513,790	32,853,310
	431,518,891	710,833,616
Cộng	482,032,681	743,686,926
	584,317,849	658,489,140
Cộng	584,317,849	658,489,140

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;

	Cuối năm	Đầu năm

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

Cộng

b) Dài hạn

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

Cộng

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. Trái phiếu phát hành	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

21.1. Trái phiếu thường

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

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...)

Cộng

Cuối năm

Đầu năm

300,000,000

1,973,305,244

300,000,000

1,973,305,244

b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

Cuối năm

Đầu năm

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

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

Cộng

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

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu											
	Vốn đầu tư 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	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020												
Số dư tại ngày 01/01/2020	111,688,000,000						7,915,792,475	719,577,154				120,323,369,629
- Tăng vốn trong năm trước												
- Lợi nhuận trong năm trước							8,814,426,457					8,814,426,457
- Trích lập quỹ đầu tư phát triển							(874,938,000)	874,938,000				0
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi năm 2019							(840,000,000)					(840,000,000)
- Tạm trích quỹ khen thưởng, phúc lợi năm 2020							(500,000,000)					(500,000,000)
- Chia cổ tức							(6,142,840,000)					(6,142,840,000)
Số dư tại ngày 31/12/2020	111,688,000,000						8,372,440,932	1,594,515,154				121,654,956,086
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/09/2021												
Số dư tại ngày 01/01/2021	111,688,000,000						8,372,440,932	1,594,515,154				121,654,956,086
- Tăng vốn trong năm nay												
+ Lợi nhuận trong năm							6,345,597,939					6,345,597,939
+ Tăng khác												
- Giảm vốn trong năm nay												
+ Tạm trích quỹ khen thưởng, phúc lợi năm 2020							(1,450,000,000)					(1,450,000,000)
+ Tạm trích quỹ phúc lợi năm 2021							(500,000,000)					(500,000,000)
+ Đ/c giảm khác							(45,530,800)					(45,530,800)
Số dư tại ngày 30/09/2021	111,688,000,000						12,722,508,071	1,594,515,154				126,005,023,225

	Cuối năm	Đầu năm
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		
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	111,688,000,000	111,688,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	111,688,000,000	111,688,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d) Cổ phiếu	Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (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;	1,594,515,154	1,594,515,154
- 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	Năm nay	Năm trước
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
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		
28. Nguồn kinh phí		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		

- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Cuối năm

Đầu năm

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;

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) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ.

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.

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

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;	346,707,266	262,618,185
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	13,336,214,580	14,502,249,834
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính;		
Cộng	13,682,921,846	14,764,868,019
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 đã nhận trước.		

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

477,418

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;

- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		477,418

3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	7,433,824,678	7,804,116,489
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;		

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản 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	7,433,824,678	7,804,116,489
-------------	----------------------	----------------------

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	165,933,359	143,544,933
- 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	165,933,359	143,544,933
-------------	--------------------	--------------------

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

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.	11,307,779	2,178,000

Cộng	11,307,779	2,178,000
-------------	-------------------	------------------

7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	29,294,951	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		

- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	474,253	
Cộng	29,769,204	-

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	2,764,485,637	3,279,558,228
+ Chi phí nhân viên	1,298,836,143	1,233,575,527
+ Chi phí vật liệu, bao bì		
+ Chi phí đồ dùng văn phòng	30,171,232	51,815,024
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	76,511,933	76,796,712
+ Chi phí thuế, phí, lệ phí	479,781,900	454,660,000
+ Chi phí dự phòng	300,000,000	600,000,000
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	33,054,725	42,381,495
+ Chi phí bằng tiền khác	546,129,704	820,329,470
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1,417,061,364	1,557,831,735
+ Chi phí nhân viên	760,063,223	810,394,238
+ Chi phí vật liệu, bao bì	24,315,000	
+ Chi phí dụng cụ, đồ dùng	5,031,669	14,181,773
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	103,368,897	103,368,897
+ Chi phí bằng tiền khác	524,282,575	629,886,827
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;	2,008,199,695	2,083,769,755
- Chi phí nhân công;	3,850,581,746	4,057,445,671
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	3,054,107,436	3,205,077,663
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	142,572,372	144,313,735
- Chi phí khác bằng tiền.	2,269,822,416	2,553,840,421
Cộng	11,325,283,665	12,044,447,245

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	443,004,420	317,604,991
- Các khoản điều chỉnh tăng giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng:		
+ Các khoản chi phí loại trừ:		
- Các khoản điều chỉnh giảm:		
- 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	443,004,420	317,604,991

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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

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

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 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 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 (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.....

Bạc Liêu, ngày 07 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu



Võ Ái Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Lan Hương

Giám đốc



Võ Minh Trang

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