

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

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

NĂM 2018



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Trang : 1/3

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>95.277.519.595</b>	<b>92.174.181.814</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>3.208.328.901</b>	<b>3.049.264.458</b>
1. Tiền	111	VI.1	3.208.328.901	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>81.890.015.496</b>	<b>77.297.886.275</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	66.787.771.032	62.554.170.684
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.16	365.016.084	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	8.437.228.380	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>10.124.708.531</b>	<b>11.820.502.045</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	10.124.708.531	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>54.466.667</b>	<b>6.529.036</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	54.466.667	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
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>317.849.465.589</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>224.069.754.717</b>	<b>220.472.350.444</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	221.564.107.607	218.518.237.872
- Nguyên giá	222		330.251.486.163	311.588.941.703

<b>TÀI SẢN</b>				
1	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(108.687.378.556)	(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	2.505.647.110	1.954.112.572
- Nguyên giá	228		2.633.601.620	2.060.470.220
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(127.954.510)	(106.357.648)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	230	VI.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	240	VI.8	<b>81.142.277.724</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		81.142.277.724	38.629.194.867
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	250	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>	260		<b>12.637.433.148</b>	<b>14.781.483.101</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	12.637.433.148	14.781.483.101
2. Tài sản thuê 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>413.126.985.184</b>	<b>366.057.210.226</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
1	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C-NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>66.107.462.320</b>	<b>64.693.190.844</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>66.107.462.320</b>	<b>64.693.190.844</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		10.642.499.011	6.840.040.028
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		346.064.000	346.064.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	1.787.302.260	2.109.494.914
4. Phải trả người lao động	314		6.588.461.521	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 HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		2.868.541.587	3.037.771.221
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	43.153.879.321	47.086.059.469
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		720.714.620	294.710.705
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			

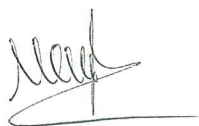
NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>II- Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa 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>347.019.522.864</b>	<b>301.364.019.382</b>
<b>I- Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.25	<b>347.019.522.864</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		7.854.789.268	7.828.153.980
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	..a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	..b		7.854.789.268	7.828.153.980
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		79.225.440.621	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>413.126.985.184</b>	<b>366.057.210.226</b>

Ngày 31 tháng 12 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Phạm Mạnh Hùng

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

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 02a – DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**  
**Quý IV năm 2018**

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. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	46.988.158.358	44.556.092.372	177.341.201.208	168.418.454.275
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		46.988.158.358	44.556.092.372	177.341.201.208	168.418.454.275
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	38.492.400.870	38.508.555.667	142.381.245.438	137.876.907.406
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8.495.757.488	6.047.536.705	34.959.955.770	30.541.546.869
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	81.472.614	37.722.025	134.718.442	98.713.105
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	894.104.443	670.384.131	2.819.381.808	2.312.449.941
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		894.104.443	670.384.131	2.819.381.808	2.312.449.941
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	5.805.722.946	5.607.998.866	21.588.894.171	19.887.676.349
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)	30		1.877.402.713	(193.124.267)	10.686.398.233	8.440.133.684
11. Thu nhập khác	31	VII.6	301.394.585	3.468.728.334	1.598.038.413	3.753.073.782
12. Chi phí khác	32	VII.7		621.110.308	362.040.298	1.076.418.430
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		301.394.585	2.847.618.026	1.235.998.115	2.676.655.352
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		2.178.797.298	2.654.493.759	11.922.396.348	11.116.789.036
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VIII10	468.887.270	546.176.000	2.417.607.080	2.238.635.056
- Chi phí dương	T1	--	468.887.270	546.176.000	2.417.607.080	2.238.635.056
- Chi phí âm	T2	--				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VIII11				
- Chi phí dương	T3	--				
- Chi phí âm	T4	--				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.709.910.028	2.108.317.759	9.504.789.268	8.878.153.980
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 31 tháng 12 năm 2018

Người lập biểu

Phạm Mạnh Hùng

Kế toán Trưởng

Trần Hồng Đăng

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực

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

Quý IV Năm 2018

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	SỐ CÒN PHẢI NỘP ĐẦU KỲ	SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		LƯỸ 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>826.651.613</b>	<b>2.140.263.344</b>	<b>1.335.230.437</b>	<b>4.659.375.719</b>	<b>4.986.948.317</b>	<b>1.631.684.520</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	42.565.438	1.509.407.619	588.813.982	1.527.662.619	1.936.580.074	963.159.075
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	779.823.810	468.887.270	584.448.000	2.417.607.080	2.341.079.056	664.263.080
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	4.262.365	29.072.206	29.072.206	307.779.878	302.963.045	4.262.365
7. Thuế tài nguyên	17		52.908.120	52.908.120	254.654.660	254.654.660	
8. Thuế nhà đất	18		1.826.505	1.826.505	9.983.733	9.983.733	
9. Tiền thuê đất	19		42.519.124	42.519.124	93.045.249	93.045.249	
10. Các loại thuế khác	20		35.642.500	35.642.500	48.642.500	48.642.500	
<b>II- Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>	<b>140.745.600</b>	<b>448.556.580</b>	<b>433.684.440</b>	<b>1.771.455.600</b>	<b>1.759.546.620</b>	<b>155.617.740</b>
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32	140.745.600	448.556.580	433.684.440	1.771.455.600	1.759.546.620	155.617.740
3. Các khoản phải nộp khác	33						
<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>	<b>40</b>	<b>967.397.213</b>	<b>2.588.819.924</b>	<b>1.768.914.877</b>	<b>6.430.831.319</b>	<b>6.746.494.937</b>	<b>1.787.302.260</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

Phạm Mạnh Hùng

Kế toán trưởng

Trần Hồng Đăng

Ngày 21 tháng 12 năm 2018

Tổng Giám đốc



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 IV 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>1.509.407.619</b>	<b>1.527.662.619</b>
a- Tổng phát sinh có TK 33311	1a	3.255.480.750	9.094.217.396
b- Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	1b	1.746.073.131	7.566.554.777
c- Thuế GTGT được giảm trừ	1c		
d- Thuế GTGT hàng bị trả lại, giảm giá, kém PChát	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>468.887.270</b>	<b>2.417.607.080</b>
a- Tổng phát sinh có TK 3334	5a	468.887.270	2.417.607.080
b- Thuế TNDN được giảm trừ & chênh lệch tạm nộp	5b		

Ngày 31 tháng 12 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Mạnh Hùng

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ IV/2018

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		183.604.455.173	167.603.874.475
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(23.567.785.949)	(21.804.822.474)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(35.929.981.124)	(43.406.162.459)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2.819.473.863)	(2.312.449.941)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.341.079.056)	(2.527.786.999)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		49.806.048.685	72.673.228.489
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(113.162.204.144)	(137.287.540.697)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>55.589.979.722</b>	<b>32.938.340.394</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.139.360.233)	(4.044.761.010)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		692.680.410	190.408.870
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		134.718.442	98.713.105
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(311.961.381)</b>	<b>(3.755.639.035)</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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		35.749.500.000	35.900.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(90.868.453.898)	(67.489.159.483)
5. Tiền chi trả nợ 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>(55.118.953.898)</b>	<b>(31.589.159.483)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>159.064.443</b>	<b>(2.406.458.124)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.049.264.458	5.455.722.582
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>3.208.328.901</b>	<b>3.049.264.458</b>

Lập biểu

Phạm Mạnh Hùng

Kế toán trưởng

Trần Hồng Đăng

Hậu Giang, ngày 31 tháng 12 năm 2018  
Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực



Tên DN : Công Ty Cổ phần Cấp Thoát Nước-CTĐT Hậu Giang  
Địa chỉ : 263 - Trần Hưng Đạo, P.5, 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

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 năm	Đầu năm
21.103.060	349.725.640
3.187.225.841	2.699.538.818
<b>3.208.328.901</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 năm			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 khách

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 năm		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ

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

Cuối năm	Đầu năm
66.787.771.032	62.554.170.684

Cuối năm		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 (tương 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			
374.786.332		7.123.071.332	

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

Cuối năm			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.

- 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.

403.520.005

446.124.400

Cuối năm		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
9.721.188.526		11.374.377.645	
403.520.005		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 năm		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

Cuối năm	Đầu năm
81.142.277.724	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

64.324.878.960	16.728.500.398	211.840.771.544			18.694.790.801	311.588.941.703
71.167.341.147	17.087.844.635	222.702.407.810			19.293.892.571	330.251.486.163
						93.070.703.831
						108.687.378.556
						218.518.237.872
						221.564.107.607

- 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.

**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
Số dư đầu năm	2.060.470.220							2.060.470.220

- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	2.633.601.620						2.633.601.620
<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							127.954.510
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm							1.954.112.572
- Tại ngày cuối năm							2.505.647.110

- 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 năm

--	--	--	--

- 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 năm	Đầu năm
54.466.667	
12.637.433.148	14.781.483.101
<b>12.691.899.815</b>	<b>14.781.483.101</b>

Cuối năm	Đầu năm

Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
43.153.879.321		86.936.365.805	90.868.545.953	47.086.059.469	
<b>43.153.879.321</b>		<b>86.936.365.805</b>	<b>90.868.545.953</b>	<b>47.086.059.469</b>	

## 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 năm		Đầu năm	
Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

Cuối năm		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
10.642.499.011		6.840.040.028	

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

- 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		963.159.075
587.735.056		664.263.080
5.974.568		4.262.365
6.529.036		

Cuối năm	Đầu năm

Cuối năm	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

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).

**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**

2.868.541.587	3.037.771.221
---------------	---------------

Cuối năm	Đầu năm

Cuối năm		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 năm	Đầu năm

**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 năm	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								
						36.137.913.425		
						28.309.759.445		
						7.828.153.980		
174.788.353.002								
74.430.516.058								
						35.160.771.106		
435.955.000								
						35.134.135.818		
248.782.914.060						7.854.789.268		

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 năm	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

Năm nay	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 năm	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 năm	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 năm	Đầu năm

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

- 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
177.341.201.208	168.418.454.275
79.024.430.650	72.296.041.875
68.602.847.829	61.250.047.879

#### 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.

## 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**

## 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**

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước
142.381.245.438	137.876.907.406

134.718.442	98.713.105

### 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.

Cộng

### 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

### 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
2.819.381.808	2.312.449.941

Năm nay	Năm trước
1.598.038.413	3.785.804.782

Năm nay	Năm trước
362.040.298	1.109.149.430

Năm nay	Năm trước
21.588.894.171	19.887.676.349

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.

#### 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

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN bao gồm:
  - + Thù lao HĐQT và Ban Kiểm soát (những người không trực tiếp làm việc tại Công ty)

--	--

Năm nay	Năm trước
10.075.378.349	8.185.202.200
43.116.963.807	41.935.430.083
14.480.545.698	15.724.476.767

Năm nay	Năm trước
11.922.396.348	11.116.789.036
165.639.053	76.386.242
78.000.000	66.000.000

+ Các khoản chậm nộp thuế, lãi chậm nộp BHXH, hội phí hội chiếu sáng, hội cấp nước...

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

87.639.053	10.386.242
12.088.035.401	11.193.175.278
2.417.607.080	2.238.635.056

**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 nộp;
- 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 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;

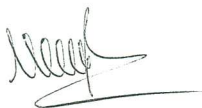
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

**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. ....

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)



**Phạm Mạnh Hùng**

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

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)



**Trần Hồng Đăng**

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Bùi Trọng lực**

## BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý IV 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>3.032.292</b>		<b>27.700.076.714</b>	<b>27.682.005.946</b>	<b>153.097.520.786</b>	<b>153.426.143.366</b>	<b>21.103.060</b>	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	3.032.292		27.700.076.714	27.682.005.946	153.097.520.786	153.426.143.366	21.103.060	
112	<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>794.360.244</b>		<b>39.706.607.430</b>	<b>37.313.741.833</b>	<b>190.257.818.176</b>	<b>189.770.131.153</b>	<b>3.187.225.841</b>	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	794.360.244		39.706.607.430	37.313.741.833	190.257.818.176	189.770.131.153	3.187.225.841	
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>61.201.040.482</b>		<b>45.144.362.238</b>	<b>39.903.695.688</b>	<b>164.601.046.178</b>	<b>160.367.445.830</b>	<b>66.441.707.032</b>	
1311	- Phải thu tiền nước	2.725.871.453		20.985.472.600	21.622.272.400	82.975.927.000	82.639.836.800	2.089.071.653	
1312	- Phải Thu Lắp Đặt	31.238.388		95.000.000	95.000.000	120.418.000	120.418.000	31.238.388	
1313	- Phải Thu Thuê Bao Đô Thị	43.067.173.819		18.509.533.347	12.284.136.968	65.716.629.187	59.833.618.130	49.292.570.198	
1314	- Phải Thu Xe Buýt			99.500.000	59.500.000	338.350.000	298.350.000	40.000.000	
1315	- Phải Thu Các Công Trình	15.225.195.283		4.604.091.811	5.261.124.000	12.889.988.811	15.031.489.500	14.568.163.094	
1316	- Phải Thu Phí Nước Thải	62.640.151		498.396.200	513.259.600	1.968.284.000	1.960.907.400	47.776.751	
1318	- Phải thu khác	22.457.620		352.368.280	68.402.720	591.449.180	482.826.000	306.423.180	
1319	- Phải thu tạm ứng khách hàng	66.463.768						66.463.768	
133	<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>397.986.585</b>		<b>1.348.086.546</b>	<b>1.746.073.131</b>	<b>7.566.607.050</b>	<b>7.566.607.050</b>		
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV	397.986.585		1.348.086.546	1.746.073.131	7.566.607.050	7.566.607.050		
138	<b>Phải thu khác</b>	<b>978.660.380</b>			<b>300.000.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>6.778.285.000</b>	<b>678.660.380</b>	
1385	- Phải thu về cổ phần hóa	303.874.048						303.874.048	
1388	- Phải thu khác	674.786.332			300.000.000	30.000.000	6.778.285.000	374.786.332	
141	<b>Tạm ứng</b>	<b>8.221.308.965</b>		<b>9.366.654.600</b>	<b>9.829.395.565</b>	<b>46.195.480.400</b>	<b>44.751.835.906</b>	<b>7.758.568.000</b>	
1411	- Tạm ứng công tác thường xuyên	3.045.247.500		5.765.254.600	7.507.934.100	36.186.374.400	36.592.373.400	1.302.568.000	



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	5.176.061.465		3.601.400.000	2.321.461.465	10.009.106.000	8.159.462.506	6.456.000.000	
<b>152</b>	<b>Nguyên liệu, vật liệu</b>	<b>10.471.694.388</b>		<b>4.414.514.011</b>	<b>5.165.019.873</b>	<b>16.799.362.160</b>	<b>18.452.551.279</b>	<b>9.721.188.526</b>	
1521	- Nguyên vật liệu chính	370.866.801		302.500.000	309.234.383	1.035.500.000	850.873.870	364.132.418	
1522	- Vật Liệu Phụ	90.315.572		196.344.727	192.420.938	3.194.049.636	3.157.814.623	94.239.361	
1524	- Phụ Tùng thay thế	9.764.386.020		3.915.669.284	4.663.364.552	12.521.232.524	14.334.322.786	9.016.690.752	
1525	- Vật Liệu sửa chữa	246.125.995				48.580.000	109.540.000	246.125.995	
<b>153</b>	<b>Công cụ dụng cụ</b>	<b>373.335.641</b>		<b>540.367.274</b>	<b>510.182.910</b>	<b>2.276.464.109</b>	<b>2.319.068.504</b>	<b>403.520.005</b>	
<b>154</b>	<b>Chi phí SXKD dở dang</b>			<b>38.492.400.870</b>	<b>38.492.400.870</b>	<b>142.381.245.438</b>	<b>142.381.245.438</b>		
1541	- CPSX - KDDD - Sản Xuất Nước			14.966.428.229	14.966.428.229	57.316.124.445	57.316.124.445		
1542	- CPSX - KDDD - Lắp Đặt			1.143.498.653	1.143.498.653	4.240.644.728	4.240.644.728		
1543	- CPSX - KDDD - Đô Thị			14.739.852.898	14.739.852.898	53.801.103.832	53.801.103.832		
1544	- CPSX - KDDD - Xe Buýt			4.085.530.102	4.085.530.102	16.811.584.641	16.811.584.641		
1545	- CPSX - KDD công trình làm thuê			3.557.090.988	3.557.090.988	10.211.787.792	10.211.787.792		
<b>211</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>324.328.230.549</b>		<b>5.923.255.614</b>		<b>25.533.766.911</b>	<b>6.871.222.451</b>	<b>330.251.486.163</b>	
2111	- Nhà cửa, vật kiến trúc	71.031.594.783		135.746.364		7.660.829.950	818.367.763	71.167.341.147	
2112	- Máy móc, thiết bị	17.052.424.635		35.420.000		1.755.596.842	1.396.252.605	17.087.844.635	
2113	- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	216.950.318.560		5.752.089.250		13.712.749.531	2.851.113.265	222.702.407.810	
2118	- TSCĐ khác	19.293.892.571				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>573.131.400</b>		<b>573.131.400</b>		<b>2.633.601.620</b>	
2131	- Quyền sử dụng đất	2.060.470.220		573.131.400		573.131.400		2.633.601.620	
<b>214</b>	<b>Hao mòn TSCĐ</b>		<b>104.827.797.287</b>		<b>3.987.535.779</b>		<b>15.638.271.587</b>		<b>108.815.333.066</b>
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		104.705.747.527		3.981.631.029		15.616.674.725		108.687.378.556
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		21.499.682.764		747.643.602		2.823.131.757		22.247.326.366
21412	+ Máy móc, thiết bị		9.520.484.383		263.053.510		1.070.470.992		9.783.537.893
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		69.437.454.109		2.740.394.696		10.819.896.677		72.177.848.805
21418	+ TSCĐ khác		4.248.126.271		230.539.221		903.175.299		4.478.665.492
2143	- Hao mòn TSCĐ vô hình		122.049.760		5.904.750		21.596.862		127.954.510

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
229	Dự phòng tổn thất tài sản			1.003.200	1.003.200	4.318.000	4.318.000		
2293	- dự phòng phải thu khó đòi			1.003.200	1.003.200	4.318.000	4.318.000		
241	Xây dựng cơ bản dở dang	60.902.418.888		25.887.751.548	5.647.892.712	60.461.310.039	17.948.227.182	81.142.277.724	
2411	- Mua sắm TSCĐ	2.031.818.182			2.031.818.182	2.031.818.182	2.031.818.182		
2412	- Xây dựng cơ bản	58.870.600.706		25.887.751.548	3.616.074.530	58.429.491.857	15.916.409.000	81.142.277.724	
242	Chi phí trả trước	12.813.092.517		1.747.809.872	1.869.002.574	4.958.125.163	7.047.708.449	12.691.899.815	
2421	- Chi phí trả trước ngắn hạn	615.006.451		114.000.000	674.539.784	1.662.100.000	1.607.633.333	54.466.667	
2422	- Chi phí trả trước dài hạn	12.198.086.066		1.633.809.872	1.194.462.790	3.296.025.163	5.440.075.116	12.637.433.148	
331	Phải trả cho người bán		10.824.892.201	16.371.657.766	15.824.248.492	67.164.209.522	71.603.499.126		10.277.482.927
3311	- Phải trả cho người bán		10.824.892.201	16.371.657.766	15.824.248.492	67.164.209.522	71.580.138.305		10.277.482.927
3312	- ứng Trước Tiến Cho Người Bán						23.360.821		
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		967.397.213	3.514.988.008	4.334.893.055	14.313.049.714	13.997.386.096		1.787.302.260
3331	- Thuế GTGT		42.565.438	2.334.887.113	3.255.480.750	9.503.134.851	9.094.217.396		963.159.075
33311	+ Thuế GTGT đầu ra		42.565.438	2.334.887.113	3.255.480.750	9.503.134.851	9.094.217.396		963.159.075
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		779.823.810	584.448.000	468.887.270	2.341.079.056	2.417.607.080		664.263.080
3335	- Thuế thu nhập cá nhân		4.262.365	29.072.206	29.072.206	302.963.045	307.779.878		4.262.365
3336	- Thuế tài nguyên			52.908.120	52.908.120	254.654.660	254.654.660		
3337	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất			44.345.629	44.345.629	103.028.982	103.028.982		
33371	+ Thuế nhà đất			1.826.505	1.826.505	9.983.733	9.983.733		
33372	+ Tiền thuê đất			42.519.124	42.519.124	93.045.249	93.045.249		
3338	- Thuế BVMT và các loại thuế khác			35.642.500	35.642.500	48.642.500	48.642.500		
33382	+ Các loại thuế khác			35.642.500	35.642.500	48.642.500	48.642.500		
3339	- Phí, lệ phí, phải nộp khác		140.745.600	433.684.440	448.556.580	1.759.546.620	1.771.455.600		155.617.740
33392	+ Phí nước thải		140.745.600	433.684.440	448.556.580	1.759.546.620	1.771.455.600		155.617.740
334	Phải trả công nhân viên		4.822.050.000	9.985.294.670	11.751.706.191	44.022.995.919	45.632.406.933		6.588.461.521
3341	- Phải trả lương SX nước		4.822.050.000	4.851.568.715	6.617.980.236	23.506.697.647	25.116.108.661		6.588.461.521
3343	- Phải Trả Lương Đô Thị			4.694.997.427	4.694.997.427	18.769.675.129	18.769.675.129		

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
3344	- Phải Trả Lương Xe Buýt			438.728.528	438.728.528	1.746.623.143	1.746.623.143		
<b>338</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>		<b>2.765.367.489</b>	<b>7.666.682.066</b>	<b>7.769.856.164</b>	<b>39.478.423.498</b>	<b>39.309.193.864</b>		<b>2.868.541.587</b>
3382	- Kinh phí công đoàn			188.509.200	188.509.200	732.085.166	732.085.166		
3383	- Bảo hiểm xã hội			2.429.605.575	2.429.605.575	9.385.462.425	9.385.462.425		
3384	- Bảo hiểm y tế			429.785.325	429.785.325	1.659.686.550	1.659.686.550		
3386	- Bảo hiểm thất nghiệp			190.557.300	190.557.300	736.114.700	736.114.700		
3387	- Doanh thu chưa thực hiện					2.229.148.182	2.229.148.182		
3388	- Phải trả, phải nộp khác		2.765.367.489	4.428.224.666	4.531.398.764	24.735.926.475	24.566.696.841		2.868.541.587
33881	+ Phải trả phí nước thải		176.741.729	448.556.580	498.396.200	1.950.855.600	1.968.284.000		226.581.349
33882	+ Phải Trả tạm ứng Ngân Sách tỉnh HG		1.000.000.000			1.000.000.000			1.000.000.000
33885	+ Phải trả lãi cổ phần		40.511.223	3.177.522		3.476.724.160	3.436.329.282		37.333.701
33888	+ Phải trả phải nộp khác		1.548.114.537	3.976.490.564	4.033.002.564	18.308.346.715	19.162.083.559		1.604.626.537
<b>341</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>41.094.583.115</b>	<b>20.540.872.473</b>	<b>22.600.168.679</b>	<b>90.868.545.953</b>	<b>86.936.365.805</b>		<b>43.153.879.321</b>
3411	- Các khoản đi vay		41.094.583.115	20.540.872.473	22.600.168.679	90.868.545.953	86.936.365.805		43.153.879.321
<b>352</b>	<b>Dự phòng phải trả</b>		<b>28.225.000</b>	<b>107.807.500</b>	<b>79.582.500</b>	<b>209.582.500</b>	<b>209.582.500</b>		
<b>353</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>826.875.210</b>	<b>106.160.590</b>		<b>2.970.614.589</b>	<b>3.396.618.504</b>		<b>720.714.620</b>
3531	- Quỹ khen thưởng		282.417.267			1.103.833.000	1.251.819.711		282.417.267
3532	- Quỹ phúc lợi		492.775.955	106.160.590		1.736.956.279	2.011.626.483		386.615.365
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>6.144.879.240</b>	<b>5.155.780.999</b>	<b>6.865.691.027</b>	<b>35.134.135.818</b>	<b>35.160.771.106</b>		<b>7.854.789.268</b>
4211	- Lợi Nhuận sau thuế năm Trước					7.828.153.980	7.828.153.980		
4212	- Lợi Nhuận sau thuế năm Nay		6.144.879.240	5.155.780.999	6.865.691.027	27.305.981.838	27.332.617.126		7.854.789.268
<b>441</b>	<b>Nguồn vốn đầu tư XDCB</b>		<b>56.604.271.421</b>		<b>22.621.169.200</b>	<b>74.430.516.058</b>	<b>43.401.377.000</b>		<b>79.225.440.621</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)		56.604.271.421		22.621.169.200	74.430.516.058	43.401.377.000		79.225.440.621
<b>511</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>			<b>47.037.494.358</b>	<b>47.037.494.358</b>	<b>178.566.681.032</b>	<b>178.566.681.032</b>		
5111	- Doanh thu nước			19.986.096.552	19.986.096.552	79.024.430.650	79.024.430.650		
5112	- Doanh thu lắp đặt			328.438.942	328.438.942	1.047.762.288	1.047.762.288		
5113	- Doanh thu Đô Thị			18.702.252.793	18.702.252.793	69.820.602.653	69.820.602.653		
5114	- Doanh Thu Xe Buýt			3.737.911.545	3.737.911.545	15.496.467.635	15.496.467.635		
5115	- Doanh thu các công trình làm thuê			3.950.992.557	3.950.992.557	11.483.626.194	11.483.626.194		
5118	- Doanh Thu Khác			331.801.969	331.801.969	1.693.791.612	1.693.791.612		
<b>515</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>81.472.614</b>	<b>81.472.614</b>	<b>134.718.442</b>	<b>134.718.442</b>		
5151	- Lãi tiền gửi ngân hàng			3.033.414	3.033.414	11.009.275	11.009.275		
5158	- Doanh Thu HĐTC - Khác			78.439.200	78.439.200	123.709.167	123.709.167		
<b>621</b>	<b>Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp</b>			<b>2.589.811.158</b>	<b>2.589.811.158</b>	<b>10.075.378.349</b>	<b>10.075.378.349</b>		
6211	- Chi Phí NVL Sản Xuất Nước			388.055.321	388.055.321	1.160.088.493	1.160.088.493		
6212	- Chi Phí Nguyên Vật Liệu - Lắp Đặt			1.143.498.653	1.143.498.653	4.240.644.728	4.240.644.728		
6213	- Chi Phí NVL Đô Thị			1.058.257.184	1.058.257.184	4.674.645.128	4.674.645.128		
<b>622</b>	<b>Chi phí nhân công trực tiếp</b>			<b>10.962.786.147</b>	<b>10.962.786.147</b>	<b>43.133.170.615</b>	<b>43.133.170.615</b>		
6221	- Chi phí nhân công trực tiếp-Nước			4.052.700.317	4.052.700.317	15.713.259.253	15.713.259.253		
62211	+ Chi phí lương			2.791.191.717	2.791.191.717	10.833.983.553	10.833.983.553		
62213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			801.598.875	801.598.875	3.099.438.375	3.099.438.375		
62214	+ Bảo Hiểm Y Tế			132.034.725	132.034.725	508.562.325	508.562.325		
62215	+ Ăn Giữa Ca			327.875.000	327.875.000	1.271.275.000	1.271.275.000		
6223	- Chi phí nhân công trực tiếp đô thị			6.325.257.352	6.325.257.352	25.088.872.419	25.088.872.419		
62231	+ Chi phí lương			4.197.088.552	4.197.088.552	16.867.097.319	16.867.097.319		
62233	+ Bảo Hiểm Xã Hội			1.303.608.625	1.303.608.625	5.016.365.500	5.016.365.500		
62234	+ Bảo Hiểm Y Tế			213.485.175	213.485.175	838.387.400	838.387.400		
62235	+ Ăn Giữa Ca			611.075.000	611.075.000	2.367.022.200	2.367.022.200		
6224	- Chi phí nhân công trực tiếp xe buýt			584.828.478	584.828.478	2.331.038.943	2.331.038.943		

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			390.855.878	390.855.878	1.556.955.543	1.556.955.543		
62243	+ Bảo Hiểm Xã Hội			109.945.650	109.945.650	485.372.900	485.372.900		
62244	+ Bảo Hiểm Y Tế			35.951.950	35.951.950	97.385.500	97.385.500		
62245	+ Ăn Giữa Ca			48.075.000	48.075.000	191.325.000	191.325.000		
<b>627</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>24.942.275.800</b>	<b>24.942.275.800</b>	<b>89.313.542.457</b>	<b>89.313.542.457</b>		
6271	- Chi phí chung sản xuất nước			10.528.144.436	10.528.144.436	40.508.812.907	40.508.812.907		
62711	+ Chi phí nhân công			2.500.000	2.500.000	31.710.000	31.710.000		
62712	+ Chi Phí Vật Liệu			178.957.361	178.957.361	621.390.419	621.390.419		
62713	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			75.314.733	75.314.733	349.664.951	349.664.951		
62714	+ Khấu Hao TSCĐ			2.807.366.951	2.807.366.951	10.878.967.708	10.878.967.708		
62715	+ Nhiên Liệu			152.912.232	152.912.232	686.388.305	686.388.305		
62716	+ Sửa chữa TSCĐ			913.990.462	913.990.462	4.193.114.501	4.193.114.501		
62717	+ Chi Phí dịch vụ			5.141.019.109	5.141.019.109	19.598.877.512	19.598.877.512		
62718	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			1.256.083.588	1.256.083.588	4.148.699.511	4.148.699.511		
6273	- Chi phí chung đô thị			7.356.338.362	7.356.338.362	24.048.243.670	24.048.243.670		
62731	+ Chi phí nhân công			259.054.660	259.054.660	674.474.660	674.474.660		
62732	+ Chi Phí Vật Liệu			895.413.743	895.413.743	1.912.579.462	1.912.579.462		
62733	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			414.429.850	414.429.850	1.657.476.027	1.657.476.027		
62734	+ Khấu Hao Tài Sản Cố Định			870.795.578	870.795.578	3.389.934.856	3.389.934.856		
62735	+ Nhiên Liệu			2.883.822.616	2.883.822.616	9.829.094.402	9.829.094.402		
62736	+ Chi phí sửa chữa TSCĐ			990.021.509	990.021.509	2.917.378.594	2.917.378.594		
62737	+ Chi Phí dịch vụ			88.128.238	88.128.238	330.122.437	330.122.437		
62738	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			954.672.168	954.672.168	3.337.183.232	3.337.183.232		
6274	- Chi phí chung xe buýt			3.500.701.624	3.500.701.624	14.544.697.698	14.544.697.698		
62742	+ Chi phí vật Liệu			18.350.000	18.350.000	33.555.000	33.555.000		
62743	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ					4.964.000	4.964.000		
62744	+ Khấu Hao Tài Sản Cố Định			117.314.414	117.314.414	605.036.879	605.036.879		

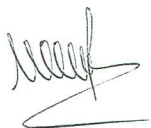
MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62745	+ Chi Phí Nhiên Liệu			343.152.510	343.152.510	1.270.017.340	1.270.017.340		
62746	+ Chi phí sửa chữa TSCĐ			460.353.989	460.353.989	1.433.508.564	1.433.508.564		
62747	+ Chi phí dịch vụ			2.243.581.460	2.243.581.460	9.808.186.140	9.808.186.140		
62748	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			317.949.251	317.949.251	1.389.429.775	1.389.429.775		
6275	- Chi phí chung công trình làm thuê			3.557.091.378	3.557.091.378	10.211.788.182	10.211.788.182		
62751	+ Chi phí nhân công			1.128.818.392	1.128.818.392	3.093.769.401	3.093.769.401		
62752	+ Chi phí vật liệu			2.114.931.511	2.114.931.511	5.997.622.954	5.997.622.954		
62755	+ Chi Phí nhiên liệu			176.252.808	176.252.808	705.927.160	705.927.160		
62758	+ Chi phí khác bằng tiền			137.088.667	137.088.667	414.468.667	414.468.667		
<b>632</b>	<b>Giá vốn bán hàng</b>			<b>38.492.400.870</b>	<b>38.492.400.870</b>	<b>142.381.245.438</b>	<b>142.381.245.438</b>		
6321	- Giá vốn nước			14.966.428.229	14.966.428.229	57.316.124.445	57.316.124.445		
6322	- Giá vốn lắp đặt			1.143.498.653	1.143.498.653	4.240.644.728	4.240.644.728		
6323	- Giá vốn đô thị			14.739.852.898	14.739.852.898	53.801.103.832	53.801.103.832		
6324	- Giá Vốn Xe Buýt			4.085.530.102	4.085.530.102	16.811.584.641	16.811.584.641		
6325	- Giá Vốn công trình làm thuê			3.557.090.988	3.557.090.988	10.211.787.792	10.211.787.792		
<b>635</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>894.196.498</b>	<b>894.196.498</b>	<b>2.819.473.863</b>	<b>2.819.473.863</b>		
6351	- Chi phí Lãi vay			894.196.498	894.196.498	2.819.473.863	2.819.473.863		
<b>642</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>5.811.092.946</b>	<b>5.811.092.946</b>	<b>21.611.311.898</b>	<b>21.611.311.898</b>		
6421	- Chi phí lương			4.106.660.219	4.106.660.219	15.337.055.925	15.337.055.925		
64211	+ Chi phí lương			3.371.112.819	3.371.112.819	12.530.246.750	12.530.246.750		
64212	+ Kinh Phí Công Đoàn			188.509.200	188.509.200	728.157.200	728.157.200		
64213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			388.749.625	388.749.625	1.486.989.500	1.486.989.500		
64214	+ Bảo Hiểm Y Tế			63.613.575	63.613.575	242.912.475	242.912.475		
64215	+ Ăn Giữa Ca			94.675.000	94.675.000	348.750.000	348.750.000		
6422	- Chi phí vật liệu quản lý			150.478.847	150.478.847	533.332.410	533.332.410		
64221	+ Chi Phí Vật Liệu sửa chữa			28.389.091	28.389.091	67.761.809	67.761.809		
64222	+ Chi phí nhiên liệu			122.089.756	122.089.756	465.570.601	465.570.601		

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
6423	- Chi phí đồ dùng văn phòng			43.740.101	43.740.101	193.242.277	193.242.277		
64231	+ Chi phí CCDC-đồ dùng văn phòng			16.904.559	16.904.559	85.581.789	85.581.789		
64232	+ Chi phí sách báo - tem thư			6.188.395	6.188.395	25.104.478	25.104.478		
64233	+ Chi phí văn phòng phẩm			20.647.147	20.647.147	82.556.010	82.556.010		
6424	- Chi phí khấu hao TSCĐ			192.058.836	192.058.836	764.332.144	764.332.144		
64241	+ Khấu Hao TSCĐ			192.058.836	192.058.836	764.332.144	764.332.144		
6425	- Thuế, phí và lệ phí			63.893.229	63.893.229	140.287.582	140.287.582		
64251	+ Thuế nhà đất, tiền thuê đất			44.345.629	44.345.629	103.028.982	103.028.982		
64252	+ Phí - Lệ Phí			19.547.600	19.547.600	37.258.600	37.258.600		
6426	- Chi phí dự phòng			79.582.500	79.582.500	209.582.500	209.582.500		
6427	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			59.792.705	59.792.705	270.688.996	270.688.996		
64272	+ Chi tiền điện thoại			38.412.299	38.412.299	156.410.433	156.410.433		
64273	+ Sửa chữa TSCĐ			21.380.406	21.380.406	114.278.563	114.278.563		
6428	- Chi phí bằng tiền khác			1.114.886.509	1.114.886.509	4.162.790.064	4.162.790.064		
64281	+ Chi tiếp khách			234.253.807	234.253.807	991.619.152	991.619.152		
64282	+ Chi Phí hội nghị			14.220.000	14.220.000	152.087.820	152.087.820		
64283	+ Chi tiền công tác phí			106.578.855	106.578.855	320.250.152	320.250.152		
64284	+ Chi phí BHLĐ - đồng phục CB.CNV					290.422.528	290.422.528		
64285	+ Chi phí quảng cáo			13.363.636	13.363.636	22.454.545	22.454.545		
64286	+ Chi tiền VS(phụ nữ)			1.410.000	1.410.000	6.000.000	6.000.000		
64288	+ Chi phí bằng tiền khác			745.060.211	745.060.211	2.379.955.867	2.379.955.867		
711	<b>Thu nhập khác</b>			301.394.585	301.394.585	1.598.038.413	1.598.038.413		
811	<b>Chi phí khác</b>					362.040.298	362.040.298		
821	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp</b>			468.887.270	468.887.270	2.417.607.080	2.417.607.080		
8211	- Chi phí thuế TNDN hiện hành			468.887.270	468.887.270	2.417.607.080	2.417.607.080		
911	<b>Xác định kết quả kinh doanh</b>			52.526.806.556	52.526.806.556	196.901.785.921	196.901.785.921		
9111	- Xác Định KQKD - Sản Xuất Nước			21.809.045.098	21.809.045.098	84.353.354.352	84.353.354.352		

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			1.143.498.653	1.143.498.653	4.251.505.611	4.251.505.611		
9113	- Xác Định KQKD - Đô Thị			19.865.072.294	19.865.072.294	72.818.332.863	72.818.332.863		
9114	- Xác Định KQKD - Xe Buýt			4.230.896.957	4.230.896.957	17.685.915.167	17.685.915.167		
9115	- Kết quả kinh doanh-làm thuê công trình			3.950.992.557	3.950.992.557	11.491.401.430	11.491.401.430		
9116	- Xác Định KQKD - Hoạt Động Tài Chính			894.104.443	894.104.443	2.825.452.519	2.825.452.519		
9118	- Xác Định KQKD Khác			633.196.554	633.196.554	3.475.823.979	3.475.823.979		
	<b>CỘNG</b>	<b>488.845.631.151</b>	<b>488.845.631.151</b>	<b>448.403.884.191</b>	<b>448.403.884.191</b>	<b>1879.379.218.187</b>	<b>1879.379.218.187</b>	<b>521.231.238.166</b>	<b>521.231.238.166</b>

Ngày... tháng... năm... 2018

Người lập biểu



Phạm Mạnh Hùng

Kế toán trưởng



Trần Hồng Đăng

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực