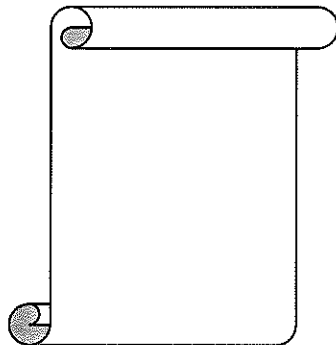


ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH BẮC GIANG.
CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC SẠCH BẮC GIANG



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019)

QUÝ 1 - NĂM 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC SẠCH BẮC GIANG

Địa chỉ: Số 386 đường Xương Giang, P. Ngô Quyền, TP Bắc Giang

Mẫu số B01-DN

Ban hành kèm theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ 1 NĂM 2019**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		113.236.250.690	116.866.358.061
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		24.035.151.192	23.779.776.399
1. Tiền	111		6.303.263.800	3.629.409.218
2. Các khoản tương đương tiền	112		17.731.887.392	20.150.367.181
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		72.478.377.004	74.636.316.951
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		72.478.377.004	74.636.316.951
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		7.623.956.036	6.825.548.114
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		884.604.211	771.238.736
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.732.255.150	2.794.100.000
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		4.007.096.675	3.260.209.378
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		8.195.169.660	10.505.792.882
1. Hàng tồn kho	141		8.195.169.660	10.505.792.882
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		903.596.798	1.118.923.715
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		903.596.798	1.118.923.715
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		97.675.383.048	98.622.690.501
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		79.211.078.842	83.032.903.708
1. Tài sản cố định hữu hình	221		79.211.078.842	83.032.903.708
- Nguyên giá	222		251.331.701.865	249.748.796.394
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(172.120.623.023)	(166.715.892.686)
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		-	-
- Nguyên giá	228		579.777.977	579.777.977
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(579.777.977)	(579.777.977)
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		18.056.404.274	15.072.986.943
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		1.349.181.237	1.468.432.279
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		16.707.223.037	13.604.554.664
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	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		407.899.932	516.799.850
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		407.899.932	516.799.850
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		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		210.911.633.738	215.489.048.562
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		23.517.385.374	29.055.818.832
I. Nợ ngắn hạn	310		23.517.385.374	29.055.818.832
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		902.978.427	249.884.000
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.680.361.726	1.455.400.000
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		978.501.877	1.841.622.899
4. Phải trả người lao động	314		3.083.828.000	10.103.269.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		12.830.614.375	12.115.406.372
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		223.060.734	291.846.326
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2.818.040.235	2.998.390.235
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		187.394.248.364	186.433.229.730

I. Vốn chủ sở hữu	410		187.394.248.364	186.433.229.730
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		181.494.460.205	181.494.460.205
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		181.494.460.205	181.494.460.205
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		881.673.248	881.673.248
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		5.018.114.911	4.057.096.277
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.057.096.277	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		961.018.634	4.057.096.277
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
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		210.911.633.738	215.489.048.562

Bắc Giang, ngày 18 tháng 4 năm 2019

Người lập biểu



Trần Đức Thanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Phương Thảo



Giám đốc

Trần Đăng Điều

Đơn vị: Công ty Cổ phần Nước sạch Bắc Giang
Địa chỉ: 386- Xương Giang - TP Bắc Giang - Tỉnh Bắc Giang

Mẫu số: B02-DN

Ban hành kèm theo Thông tư 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2019

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		28.163.038.260	25.750.786.277	28.163.038.260	25.750.786.277
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.371.914	8.685.508	1.371.914	8.685.508
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		28.161.666.346	25.742.100.769	28.161.666.346	25.742.100.769
4. Giá vốn hàng bán	11		18.205.281.799	14.716.737.139	18.205.281.799	14.716.737.139
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.956.384.547	11.025.363.630	9.956.384.547	11.025.363.630
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		553.309.644	1.084.999.841	553.309.644	1.064.999.841
7. Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		6.702.874.970	6.746.221.319	6.702.874.970	6.746.221.319
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.797.190.947	4.019.321.572	2.797.190.947	4.019.321.572
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		1.009.628.274	1.324.820.580	1.009.628.274	1.324.820.580
12. Thu nhập khác	31		208.145.019	175.402.080	208.145.019	175.402.080
13. Chi phí khác	32		-	-	-	-
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		208.145.019	175.402.080	208.145.019	175.402.080
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.217.773.293	1.500.222.660	1.217.773.293	1.500.222.660
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		256.754.659	300.044.532	256.754.659	300.044.532
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		961.018.634	1.200.178.128	961.018.634	1.200.178.128
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		53	66	53	66
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu



Trần Đức Thanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Phương Thảo

Bắc Giang, ngày 18 tháng 04 năm 2019

Giám đốc



Trần Đăng Điều

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PP TRỰC TIẾP)
QUÝ 1 NĂM 2019**

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)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		32.535.652.591	28.688.941.518
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(12.566.998.705)	(13.435.460.885)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14.616.357.200)	(16.146.587.530)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.132.511.560)	(531.999.788)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		592.587.245	905.786.644
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(5.708.165.974)	(4.050.227.811)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(895.793.603)	(4.569.547.852)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(2.123.069.181)	(930.249.546)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3.077.128.800	
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		197.108.777	1.064.999.841
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.151.168.396	134.750.295
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		255.374.793	(4.434.797.557)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		23.779.776.399	75.503.745.670
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		24.035.151.192	71.068.948.113

Bắc Giang, ngày 18 tháng 4 năm 2019

Người lập biểu



Trần Đức Thanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Phương Thảo

Giám đốc



Trần Đăng Điều

Phụ lục 01
(Kèm theo Thông tư số 220/2013/TT-BTC ngày 31/12 /2013 của Bộ Tài chính)
Mẫu số 2B-DN

Tên đơn vị: Công ty Cổ phần nước sạch Bắc Giang

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH QUÝ 1 NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng.

Số TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp năm trước chuyển qua	Số phát sinh phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số còn phải nộp chuyển qua kỳ sau
1	2	3	4	5	6	7=4+5-6
I	Thuế	10	108.264.222	556.200.524	1.271.857.444	(607.392.698)
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	(1.118.923.715)	215.326.917		(903.596.798)
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12				0
3	Thuế Tiêu thụ đặc biệt	13				0
4	Thuế Xuất, nhập khẩu	14				0
5	Thuế Thu nhập doanh nghiệp	15	1.132.511.560	256.754.659	1.132.511.560	256.754.659
6	Thuế Tài nguyên	16	21.920.599	62.672.918	57.775.137	26.818.380
7	Thuế SD đất phi NN	17		5.814.969	5.814.969	0
8	Tiền thuê đất	18				0
9	Các khoản thuế khác	19				0
10	Thuế môn bài			3.000.000	3.000.000	0
11	Thuế thu nhập cá nhân		72.755.778	12.631.061	72.755.778	12.631.061
12	Các loại thuế khác					0
II	Các khoản phải nộp khác	30	614.434.962	1.755.205.677	1.687.342.861	682.297.778
1	Các khoản phụ thu	31				0
2	Phí nước thải SH	32	614.434.962	1.755.205.677	1.687.342.861	682.297.778
3	Phí nước thải CN	33				0
4	Các khoản nộp phạt	35				0
	TỔNG CỘNG (40=10+30)	40	722.699.184	2.311.406.201	2.959.200.305	74.905.080

Bắc Giang, ngày 18 tháng 4 năm 2019

Người lập



Trần Đức Thanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Phương Thảo

Giám đốc



Trần Đăng Điều

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: 85.86% vốn Nhà nước; 14.14% cổ đông đóng góp.
2. Lĩnh vực kinh doanh: SXKD nước sạch, xây dựng.
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh nước sạch, nước tinh khiết, xây dựng công trình cấp thoát nước, công trình điện hạ thế từ 35KV trở xuống.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
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: Xí nghiệp cấp nước Đồi Ngô – huyện Lục Nam.
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 quý (bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/03/2019).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

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.
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: Theo số lượng kiểm kê thực tế
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo PP bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: .
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng: Căn cứ trên hóa đơn GTGT xuất bán.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Căn cứ bảng kê bán hàng cung cấp dịch vụ và hóa đơn GTGT xuất bán.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Căn cứ vào các khoản thu HĐ tài chính thực tế.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: Căn cứ trên bảng quyết toán giá trị hoàn thành khối lượng công trình đã nghiệm thu bàn giao đưa vào sử dụng và xuất hóa đơn.
 - Thu nhập khác: Căn cứ vào các khoản thu nhập thực tế phát sinh (Có biên bản xác nhận kèm theo)
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Căn cứ các QĐ phê duyệt giảm giá trị công trình, QĐ hủy hóa đơn do không thu được tiền.
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Căn cứ vào chi phí trực tiếp phát sinh.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Căn cứ vào chi phí tài chính phát sinh.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: Căn cứ vào chi phí phục vụ cho bán hàng và QLDN phát sinh.
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: Căn cứ lợi nhuận thực hiện * thuế suất thuế TNDN
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 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

		<i>Đơn vị tính:.....</i>	
		Quý 1/2019	Quý 1/2018
1. Tiền			
- Tiền mặt		33.393.485	192.412.558
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		6.269.870.315	3.781.278.005
- Tiền đang chuyển		...	...
Cộng		6.303.263.800	3.973.690.563

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị Dự hợp lý phòng	Dự	Giá gốc	Giá trị Dự hợp lý phòng	Dự
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						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		Quý 1/2019		Quý 1/2018		
b1) Ngắn hạn	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu		17.731.887.392		67.095.257.550		
- Các khoản đầu tư khác	...	...	...	...
b2) Dài hạn	...	...	...	...
- Tiền gửi có kỳ hạn		72.478.377.004		33.946.454.810		
- 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.						

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

...	...
Quý 1/2019	Quý 1/2018
8.195.169.660	5.957.318.965

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.

Quý 1/2019	Quý 1/2018
------------	------------

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)

Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
...
...

Cộng

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.

Quý 1/2019	Quý 1/2018
------------	------------

16.707.223.037	12.046.406.263
----------------	----------------

Cộng

16.707.223.037	12.046.406.263
----------------	----------------

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	...	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	65.553.587.101	53.294.117.272	130.860.854.021		40.238.000	249.748.796.394
- Mua trong năm		1.121.605.000				1.121.605.000
- Đầu tư XD CB hoàn thành			461.300.471			461.300.471

- Tăng khác - Chuyển sang bất động sản đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác						
Số dư cuối năm	65.553.587.101	54.415.722.272	131.322.154.492		40.238.000	251.331.701.865
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						166.715.892.686
- Khấu hao trong năm - Tăng khác - Chuyển sang bất động sản đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác						5.404.730.337
Số dư cuối năm						172.120.623.023
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm						83.032.903.708
- Tại ngày cuối năm						79.211.078.842

- 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	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	519.777.977				60.000.000	579.777.977
- Mua trong năm - Tạo ra từ nội bộ DN - Tăng do hợp nhất kinh doanh - Tăng khác - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác						
Số dư cuối năm	519.777.977				60.000.000	579.777.977
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						579.777.977
- Khấu hao trong năm - Tăng khác						0

- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						579.777.977
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm						0
- Tại ngày cuối năm						0

- 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
Nguyên giá							
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
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 - 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 năm 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 (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
	2.732.255.150	4.638.034.430

- 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

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

...

...

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

Cộng

...

...

15. Vay và nợ thuê tài chính

Cuối năm
Giá trị Số có khả năng trả nợ

Trong năm
Tăng Giảm

Quý 1/2017
Giá trị Số có khả năng trả nợ

a) Vay ngắn hạn

...

...

...

...

b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)

...

...

...

...

Cộng

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

Quý 1/2018
Gốc Lãi

Quý 1/2017
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

Quý 1/2019

Quý 1/2018

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn 902.978.427 119.889.000
 - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
 - Phải trả cho các đối tượng khác

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)

Cộng 902.978.427 119.889.000

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

c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

<i>17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</i>	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối quý
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
1- Thuế GTGT	-1.118.923.715	215.326.917	0	-903.596.798
2- Thuế TNDN	1.132.511.560	256.754.659	1.132.511.560	256.754.659
3- Thuế Tài nguyên	21.920.599	62.672.918	57.775.137	26.818.380
4- Phí nước thải SH	614.434.962	1.755.205.677	1687.342.861	682.297.778
5- Thuế môn bài		3.000.000	3.000.000	0
6- Thuế TNCN	72.755.778	12.631.061	72.755.778	12.631.060
7- Thuế SD đất PNN		5.814.969	5.814.969	0
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
Cộng	722.699.184	2.311.406.201	2.959.200.305	74.905.080

18. Chi phí phải trả Quý 1/2019 Quý 1/2018

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; 12.830.614.375 9.270.351.875
 - Các khoản trích trước khác;

- b) Dài hạn
- Lãi vay
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)

Cộng

12.830.614.375 9.270.351.875

19. Phải trả khác

Quý 1/2019 Quý 1/2018

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.

0

0

223.060.734

209.257.660

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

Quý 1/2019

Quý 1/2018

a) Ngắn hạn

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

...

...

...

...

...

...

...

...

Cộng

...

...

...

...

...

...

...

...

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

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

21. Trái phiếu phát hành

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

	Quý 1/2019			Quý 1/2018		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

a) Trái phiếu phát hành

...
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

- Loại phát hành theo mệnh giá;

...
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

- Loại phát hành có chiết khấu;

...
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

- Loại phát hành có phụ trợ.

Cộng

...

...

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

Cộng

...

...

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23. Dự phòng phải trả

Quý 1/2019 Quý 1/2018

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)	...	...

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: Quý 1/2019 Quý 1/2018

- 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 Quý 1/2019 Quý 1/2018

- 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

A	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu				
	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Vốn khác của chủ sở hữu	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Cộng
	1	2	3	4	5
Số dư đầu năm trước	181.494.460.205	0	543.581.892	6.166.434.962	188.204.477.059
- Tăng vốn trong năm trước					
- Lãi trong năm trước				5.889.400.772	5.889.400.772
- Tăng khác			338.091.356	127.406.000	465.497.356

- Giảm vốn trong năm trước					
- Lỗ trong năm trước				5.127.755.222	5.127.755.222
- Giảm khác					
Số dư đầu năm nay	181.494.460.205	0	881.673.248	7.055.486.512	189.431.619.965
- Tăng vốn trong năm nay				961.018.634	961.018.634
- Lãi trong năm nay				58.750.000	58.750.000
- Tăng khác				239.100.000	239.100.000
- Giảm vốn trong năm nay					
- Lỗ trong năm nay					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm nay	181.494.460.205	0	881.673.248	7.836.155.146	190.212.288.599

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Tỷ lệ	Quý 1/2019	Quý 1/2018
- Vốn góp của nhà nước	85,86%	155.831.460.205	155.831.460.205
- Hướng Xuân Công	0,29%	521.000.000	521.000.000
- Trần Đăng Điều	0,21%	389.000.000	389.000.000
- Phạm Hùng	0,21%	386.000.000	386.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	13,43%	24.367.000.000	24.367.000.000
Cộng	100%	181.494.460.205	181.494.460.205

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Quý 1/2019	Quý 1/2018
- 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 2018	0	0

d) Cổ phiếu	Quý 1/2019	Quý 1/2018
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	24.400.800	24.400.800
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	18.149.446	18.149.446
+ Cổ phiếu phổ thông	18.149.446	18.149.446
+ 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	18.149.446	18.149.446
+ Cổ phiếu phổ thông	18.149.446	18.149.446
+ 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 đến 31/12/2016

- Quỹ đầu tư phát triển: **67.899.993VNĐ**
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp:0VNĐ
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi: **1.119.914.183VNĐ**

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 Quý 1/2019 Quý 1/2018

Giá trị tài sản cố định tăng do đánh giá lại và được phê duyệt theo QĐ số 62/QĐ-UBND ngày 16/01/2015 của UBND tỉnh Bắc Giang v/v phê duyệt giá trị doanh nghiệp cổ phần hóa. 0 0

27. Chênh lệch tỷ giá Quý 1/2019 Quý 1/2018

- 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 Quý 1/2019 Quý 1/2018

- 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 Quý 1/2019 Quý 1/2018

- 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) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

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

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

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

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

	<i>Đơn vị tính:.....</i>	
	Quý 1/2019	Quý 1/2018
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	28.163.038.260	25.750.786.277
a) Doanh thu	...	...
- Doanh thu bán hàng;	26.486.674.621	23.998.059.004
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	0	0
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	1.676.363.639	1.752.727.273
+ 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		
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;	1.371.914	8.685.508

- Hàng bán bị trả lại.

3. Giá vốn hàng bán

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	18.205.281.799	14.716.737.139
- 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	18.205.281.799	14.716.737.139

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	553.309.644	1.064.999.841
- 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	553.309.644	1.064.999.841

5. Chi phí tài chính

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
- 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		Quý 1/2019	Quý 1/2018
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		...	...
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		...	...
- Tiền phạt thu được;		...	...
- Thuế được giảm;			
- Các khoản khác.		208.145.019	175.402.080
	Cộng	208.145.019	175.402.080
7. Chi phí khác		Quý 1/2019	Quý 1/2018
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		...	...
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		...	...
- Các khoản bị phạt;			0
- Các khoản khác.			0
	Cộng		0
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Quý 1/2019	Quý 1/2018
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		2.797.190.947	4.019.321.572
- 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		6.702.874.970	6.746.221.319
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;			
- Các khoản chi phí bán hàng khác.			
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp			
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;			
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;			
- Các khoản ghi giảm khác.			
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố			
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;		4.037.437.048	3.922.563.317
- Chi phí nhân công;		2.177.832.510	2.322.040.070
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;		5.404.730.337	5.992.658.627
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;		7.238.406.520	6.603.858.304
- Chi phí khác bằng tiền.		8.846.941.301	8.071.382.372
	Cộng	27.705.347.716	26.982.502.690

Ghi chú: Chỉ 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	Quý 1/2019	Quý 1/2018
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	256.754.659	300.044.532
- 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	256.754.659	300.044.532

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

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

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- 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.

Lập, ngày 18 tháng 04 năm 2019

Người lập
(Ký, họ tên)



Trần Đức Thanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Phương Thảo

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Đăng Điều

Công ty cổ phần nước sạch Bắc Giang
Số 386 đường Xương Giang, Phường Ngô Quyền, TP. Bắc Giang, tỉnh Bắc Giang
Mã số thuế: 2400126106

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý 1 năm 2019

Đơn vị tính: VND

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	447.386.486		15.189.119.575	15.603.112.576	33.393.485	
1111	Tiền Việt-Nam	447.386.486		15.189.119.575	15.603.112.576	33.393.485	
112	Tiền gửi Ngân hàng	3.182.022.732		41.731.837.627	38.643.990.044	6.269.870.315	
1121	Tiền Việt Nam	3.182.022.732		41.731.837.627	38.643.990.044	6.269.870.315	
121	Chứng khoán kinh doanh	94.786.684.132		7.114.327.308	11.690.747.044	90.210.264.396	
1211	Cổ phiếu	94.786.684.132		7.114.327.308	11.690.747.044	90.210.264.396	
12111	Tiền gửi có kỳ hạn ngân hàng Nông nghiệp Agribank	26.537.446.600		6.083.004.800	4.620.451.400	28.000.000.000	
12112	Tiền gửi có kỳ hạn ngân hàng Techcombank	33.489.783.561		516.922.877		34.006.706.438	
12113	Tiền gửi có kỳ hạn ngân hàng Công thương Vietinbank	11.536.622.269		118.507.329	4.693.837.780	6.961.291.818	
12114	Tiền gửi có kỳ hạn ngân hàng Ngoại thương Vietcombank	23.222.831.702		395.892.302	2.376.457.864	21.242.266.140	
131	Phải thu của khách hàng		684.161.264	31.441.577.854	32.553.174.105		1.795.757.515
1311	Phải thu từ SXKD nước sạch	560.072.736		29.597.577.854	29.484.212.379	673.438.211	
13111	Phải thu từ SXKD nước sạch TPBG	461.642.860		28.883.200.712	28.717.216.301	627.627.271	
13112	Phải thu từ SXKD nước sạch Lục Nam	98.429.876		714.377.142	766.996.078	45.810.940	
1312	Phải thu từ KD xây lắp		1.244.234.000	1.844.000.000	3.068.961.726		2.469.195.726
13122	Phải thu từ Đội xây lắp số 2		277.400.000				277.400.000
13124	Phải thu từ Đội xây lắp số 4	202.247.000				202.247.000	
13127	Phải thu từ Đội xây lắp số 7	8.919.000				8.919.000	
13128	Phải thu từ HĐSX KD khác		1.178.000.000	1.844.000.000	3.068.961.726		2.402.961.726
133	Thuế GTGT được khấu trừ	1.118.923.715		998.251.731	1.213.578.648	903.596.798	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ SX nước			709.548.359	709.548.359		

Công ty cổ phần nước sạch Bắc Giang
Số 386 đường Xương Giang, Phường Ngô Quyền, TP. Bắc Giang, tỉnh Bắc Giang
Mã số thuế: 2400126106

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của hoạt động xây lắp	1.118.923.715		288.703.372	504.030.289	903.596.798	
138	Phải thu khác	1.835.861.227		13.387.298	636.500.001	1.212.748.524	
1388	Phải thu khác	1.835.861.227		13.387.298	636.500.001	1.212.748.524	
141	Tạm ứng	1.202.300.000		1.790.000.000	420.000.000	2.572.300.000	
152	Nguyên liệu, vật liệu	10.144.458.012		3.357.604.284	5.306.892.636	8.195.169.660	
1521	Nguyên liệu, vật liệu sản xuất nước	150.565.434		356.648.000	374.251.009	132.962.425	
1522	Nguyên liệu, vật liệu xây lắp	9.993.892.578		3.000.956.284	4.932.641.627	8.062.207.235	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	1.829.767.149		14.565.952.519	15.046.538.431	1.349.181.237	
1541	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang sản xuất nước	361.334.870		11.053.956.102	11.415.290.972		
15411	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang sản xuất nước TP Bắc Giang	361.334.870		9.694.899.273	10.056.234.143		
15412	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang sản xuất nước XN Lục Nam			1.359.056.829	1.359.056.829		
1542	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang HD xây lắp	1.468.432.279		3.511.996.417	3.631.247.459	1.349.181.237	
211	Tài sản cố định hữu hình	249.748.796.394		1.582.905.471		251.331.701.865	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	65.553.587.101				65.553.587.101	
2112	Máy móc, thiết bị	53.294.117.272		1.121.605.000		54.415.722.272	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	130.860.854.021		461.300.471		131.322.154.492	
2118	TSCĐ khác	40.238.000				40.238.000	
213	Tài sản cố định vô hình	579.777.977				579.777.977	
2131	Quyền sử dụng đất	519.777.977				519.777.977	
2135	Chương trình phần mềm	60.000.000				60.000.000	
214	Hao mòn tài sản cố định		167.295.670.663		5.404.730.337		172.700.401.000
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		166.715.892.686		5.404.730.337		172.120.623.023
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		579.777.977				579.777.977
241	Xây dựng cơ bản dở dang	13.604.554.664		3.267.060.647	164.392.274	16.707.223.037	

Công ty cổ phần nước sạch Bắc Giang
Số 386 đường Xương Giang, Phường Ngô Quyền, TP. Bắc Giang, tỉnh Bắc Giang
Mã số thuế: 2400126106

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2414	Xây dựng cơ bản các công trình cấp nước	1.601.732.221		3.267.060.647	164.392.274	4.704.400.594	
2415	Xây dựng cơ bản dở dang DA NM2	12.002.822.443				12.002.822.443	
242	Chi phí trả trước	516.799.850		40.600.091	149.500.009	407.899.932	
331	Phải trả cho người bán	2.544.216.000		8.489.938.679	9.204.877.956	1.829.276.723	
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		1.841.622.899	4.403.952.448	3.540.831.426		978.501.877
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp			1.295.682.754	1.295.682.754		
33311	Thuế GTGT phải nộp SX nước			1.128.046.393	1.128.046.393		
33312	Thuế GTGT phải nộp HĐ xây lắp			167.636.361	167.636.361		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.132.511.560	1.132.511.560	256.754.659		256.754.659
3335	Thuế thu nhập cá nhân		72.755.778	72.755.779	12.631.061		12.631.060
3336	Thuế tài nguyên		21.920.599	57.775.137	62.672.918		26.818.380
3337	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp			5.814.969	5.814.969		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		614.434.962	1.690.342.861	1.758.205.677		682.297.778
33381	Phí bảo vệ môi trường		614.434.962	1.687.342.861	1.755.205.677		682.297.778
33382	Thuế môn bài			3.000.000	3.000.000		
3339	Phí dịch vụ môi trường rừng			149.069.388	149.069.388		
334	Phải trả người lao động		10.103.269.000	15.503.406.200	8.483.965.200		3.083.828.000
3341	Phải trả công nhân viên sản xuất nước		1.681.424.000	2.962.766.500	1.865.518.500		584.176.000
3342	Phải trả nhân viên bán hàng		4.883.633.000	7.006.784.400	3.584.343.400		1.461.192.000
3343	Phải trả nhân viên quản lý doanh nghiệp		1.453.346.000	2.089.247.700	1.069.718.700		433.817.000
3344	Phải trả nhân viên phụ trợ		909.763.000	1.238.107.100	530.253.100		201.909.000
3345	Lương làm thêm giờ, hợp, trực			232.552.000	232.552.000		
3346	Phải trả CBCNV xí nghiệp Lục Nam		430.777.000	536.409.100	249.012.100		143.380.000
3347	Lương bộ phận lãnh đạo, quản lý		143.326.000	649.884.400	567.912.400		61.354.000
3348	Nhân công xây lắp		601.000.000	787.655.000	384.655.000		198.000.000
335	Chi phí phải trả		12.115.406.372	282.783.872	997.991.875		12.830.614.375

Công ty cổ phần nước sạch Bắc Giang
Số 386 đường Xương Giang, Phường Ngô Quyền, TP. Bắc Giang, tỉnh Bắc Giang
Mã số thuế: 2400126106

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338	Phải trả, phải nộp khác		69.798.175	967.265.022	898.479.430		1.012.583
3382	Kinh phí công đoàn			75.271.548	75.271.548		
3383	Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN			807.347.296	807.347.296		
3388	Phải trả, phải nộp khác		69.798.175	84.646.178	15.860.586		1.012.583
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		2.998.390.235	239.100.000	58.750.000		2.818.040.235
3531	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		2.998.390.235	239.100.000	58.750.000		2.818.040.235
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		181.494.460.205				181.494.460.205
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		181.494.460.205				181.494.460.205
41111	Có phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		181.494.460.205				181.494.460.205
414	Quỹ đầu tư phát triển		881.673.248				881.673.248
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		4.057.096.277	4.057.096.277	5.018.114.911		5.018.114.911
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước				4.057.096.277		4.057.096.277
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		4.057.096.277	4.057.096.277	961.018.634		961.018.634
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			28.163.038.260	28.163.038.260		
5111	Doanh thu sản xuất nước			26.486.674.621	26.486.674.621		
51111	Doanh thu sản xuất nước TP Bắc Giang			25.863.894.109	25.863.894.109		
51112	Doanh thu sản xuất nước Lục Nam			622.780.512	622.780.512		
5112	Doanh thu hoạt động xây lắp			1.676.363.639	1.676.363.639		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			553.309.644	553.309.644		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu			1.371.914	1.371.914		
5211	Khoản giảm trừ doanh thu			1.371.914	1.371.914		
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			4.037.437.048	4.037.437.048		
6211	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp SN nước			2.739.572.168	2.739.572.168		
62111	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp SN nước TP Bắc Giang			2.509.685.714	2.509.685.714		
62112	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp SN nước tại Lục Nam			229.886.454	229.886.454		

Công ty cổ phần nước sạch Bắc Giang
Số 386 đường Xương Giang, Phường Ngô Quyền, TP. Bắc Giang, tỉnh Bắc Giang
Mã số thuế: 2400126106

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6212	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp HD xây lắp			1.297.864.880	1.297.864.880		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			2.177.832.510	2.177.832.510		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp sản xuất nước			1.827.936.824	1.827.936.824		
62211	Chi phí nhân công trực tiếp sản xuất nước TP Bắc Giang			1.758.610.724	1.758.610.724		
62212	Chi phí nhân công trực tiếp sản xuất nước XN Lục Nam			69.326.100	69.326.100		
6222	Chi phí nhân công trực tiếp HD xây lắp			349.895.686	349.895.686		
627	Chi phí sản xuất chung			6.849.897.280	6.849.897.280		
6271	Chi phí SX chung - TP Bắc Giang			6.669.016.825	6.669.016.825		
62711	Chi phí SX chung - TP Bắc Giang			5.609.172.550	5.609.172.550		
62712	Chi phí SX chung - Xí nghiệp Lục Nam			1.059.844.275	1.059.844.275		
6272	Chi phí SX chung - HD xây lắp			180.880.455	180.880.455		
632	Giá vốn hàng bán			18.205.281.799	18.205.281.799		
6321	Giá vốn hàng bán sản xuất nước			15.355.530.972	15.355.530.972		
63211	Giá vốn hàng bán sản xuất nước TPBG			13.996.474.143	13.996.474.143		
63212	Giá vốn hàng bán sản xuất nước Lục Nam			1.359.056.829	1.359.056.829		
6322	Giá vốn hàng bán xây lắp			2.849.750.827	2.849.750.827		
641	Chi phí bán hàng			6.702.874.970	6.702.874.970		
6411	Chi phí bán hàng - TP Bắc Giang			6.623.927.070	6.623.927.070		
6412	Chi phí bán hàng - XN Lục Nam			78.947.900	78.947.900		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			2.797.190.947	2.797.190.947		
6421	Chi phí quản lý doanh nghiệp - TP Bắc Giang			2.671.958.945	2.671.958.945		
6422	Chi phí quản lý DN - XN Lục Nam			125.232.002	125.232.002		
711	Thu nhập khác			208.145.019	208.145.019		
7112	Thu 10% phí BVMT được trích lại			195.022.853	195.022.853		

Công ty cổ phần nước sạch Bắc Giang
Số 386 đường Xương Giang, Phường Ngô Quyền, TP. Bắc Giang, tỉnh Bắc Giang
Mã số thuế: 2400126106

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
7118	Thu nhập khác			13.122.166	13.122.166		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			256.754.659	256.754.659		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			256.754.659	256.754.659		
911	Xác định kết quả kinh doanh			31.038.336.330	31.038.336.330		
9111	Xác định kết quả kinh doanh SX nước			28.188.585.503	28.188.585.503		
91111	Xác định kết quả kinh doanh SX nước TP Bắc Giang			26.625.348.772	26.625.348.772		
91112	Xác định kết quả kinh doanh SX nước tại Lục Nam			1.563.236.731	1.563.236.731		
9112	Xác định kết quả kinh doanh HD xây lắp			2.849.750.827	2.849.750.827		
	Cộng	381.541.548.338	381.541.548.338	256.027.637.283	256.027.637.283	381.602.403.949	381.602.403.949

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phan

Trần Đức Thanh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Thảo

Nguyễn Thị Phương Thảo

Lập, Ngày... tháng... năm 2019

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Đăng Điều