

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẤP THOÁT NƯỚC LÂM ĐỒNG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VĂN PHÒNG CÔNG TY**

**QUÍ IV NĂM 2018**



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2018

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+15</b>	<b>100</b>		<b>611.562.954.599</b>	<b>603.964.447.850</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>8.291.958.132</b>	<b>15.398.272.751</b>
1. Tiền	111	V.01	8.291.958.132	15.398.272.751
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>532.324.930.555</b>	<b>526.724.930.555</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		532.324.930.555	526.724.930.555
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>54.558.244.533</b>	<b>48.220.645.692</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	4.164.664.363	7.567.591.083
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3.092.361.750	13.018.860.727
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		16.664.775.651	12.723.862.838
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	30.654.080.338	14.910.331.043
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(17.637.570)	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1	
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>16.325.015.850</b>	<b>13.589.770.480</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.07	16.325.015.850	13.589.770.480
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>62.805.529</b>	<b>30.828.372</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			1.088.667
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17b	62.805.529	29.739.705
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+ 240+250</b>	<b>200</b>		<b>435.617.993.255</b>	<b>442.957.877.929</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			

1	2	3	4	5
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>397.191.311.991</b>	<b>406.165.653.941</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		396.726.137.196	406.165.653.941
- Nguyên giá	222		701.872.180.789	704.600.148.946
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(305.146.043.593)	(298.434.495.005)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
3. Tài sản cố định vô hình	227		465.174.795	
- Nguyên giá	228		806.826.842	340.826.842
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(341.652.047)	(340.826.842)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.08</b>	<b>4.554.808.796</b>	<b>4.964.582.591</b>
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí XD CB dở dang	242	V.08	4.554.808.796	4.964.582.591
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>11.125.252.238</b>	<b>9.680.752.238</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		11.125.252.238	9.680.752.238
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			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>22.746.620.230</b>	<b>22.146.889.158</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	22.746.620.230	22.146.889.158
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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>1.047.180.947.854</b>	<b>1.046.922.325.779</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)</b>	<b>300</b>		<b>302.089.526.085</b>	<b>295.246.671.528</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>47.413.723.973</b>	<b>40.475.739.643</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		22.996.770.259	13.882.884.771
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		194.212.382	227.037.819
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.17a	3.698.925.750	3.230.141.480
4. Phải trả người lao động	314		8.065.088.519	5.696.518.524

1	2	3	4	5
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18a	2.176.313.014	6.775.174.602
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		2.512.019.989	1.892.911.764
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	V.19a	2.759.895.824	5.830.511.233
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn khác	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		5.010.498.235	2.940.559.449
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b><u>254.675.802.112</u></b>	<b><u>254.770.931.885</u></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	V.18b		
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		817.283.299	817.283.299
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	252.928.866.620	253.023.996.393
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		929.652.193	929.652.193
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>745.091.421.770</b>	<b>751.675.654.251</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b><u>743.926.205.836</u></b>	<b><u>750.496.895.743</u></b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		694.963.333.940	694.963.333.940
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		28.512.122.705	28.512.122.705
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		37.801.875	22.363.675
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.828.675.760	1.133.162.079
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		7.253.747.184	4.494.876.245
- <i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	421b		7.253.747.184	4.494.876.245
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		11.330.524.372	21.371.037.099

1	2	3	4	5
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	<b>430</b>		<b>1.165.215.934</b>	<b>1.178.758.508</b>
1. Nguồn kinh phí	431		1.165.215.934	1.178.758.508
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1.047.180.947.855</b>	<b>1.046.922.325.779</b>

Lập biểu ngày A.đ. tháng. C.đ. năm 20.A.đ

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



*Trần Thị Tuyết Ngọc*

*Bùi Hoàng Lương Vĩ*

*Võ Quốc Trang*



Công ty Cổ Phần Cấp Thoát Nước Lâm Đồng  
50 Hùng Vương, Phường 9, TP.Đà Lạt  
MST: 5800000174

Mẫu số B02 - DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày: 01/10/2018 đến ngày: 31/12/2018

CHỈ TIÊU	Mã số	T.Minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	44.786.392.052	133.471.800.675
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		44.786.392.052	133.471.800.675
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	37.038.022.756	99.155.885.439
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7.748.369.296	34.315.915.236
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	9.945.027.470	10.101.509.571
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	4.519.343.977	13.018.260.756
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	25	VI.08a	1.175.421.060	3.422.775.257
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08b	2.558.075.410	7.794.411.669
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		9.440.556.319	20.181.977.125
11. Thu nhập khác	31	VI.06	707.153.719	759.216.395
12. Chi phí khác	32	VI.07	331.661.192	1.397.301.803
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		375.492.527	(638.085.408)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		9.816.048.846	19.543.891.717
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	1.197.562.452	2.718.999.821
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.11		
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		8.618.486.394	16.824.891.896
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Ngày 18 tháng 01 năm 2019

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Trần Thị Tuyết Ngọc

Bùi Hoàng Trường Vũ

Võ Quốc Trang



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày: 01/10/2018 đến ngày : 31/12/2018

Chỉ tiêu	MS	TM	Kỳ này	Kỳ 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		54.526.556.504	147.817.146.125
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(32.711.111.211)	(80.317.151.297)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7.126.373.526)	(26.669.760.742)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2.227.479.512)	(6.138.437.615)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(585.750.527)	(1.869.594.008)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		100.008.721.744	577.523.361.735
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(117.255.284.839)	622.255.149.254
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(5.370.721.367)</b>	<b>(11.909.585.056)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(636.824.872)	(2.101.054.869)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		440.861.393	348.862.993
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các 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		(1.444.500.000)	
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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(1.640.463.479)</b>	<b>(1.752.191.876)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại C.Phiếu của DN đã phát	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			860.049
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(95.129.773)	(110.532.221)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(2.764.788.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(95.129.773)</b>	<b>(2.874.460.172)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(7.106.314.619)</b>	<b>(16.536.237.104)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>15.398.272.751</b>	<b>31.934.509.855</b>
Ảnh hưởng của quy 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>8.291.958.132</b>	<b>15.398.272.751</b>

Lập biểu, ngày...A...tháng...Q.A...năm 20.A.A.

Người lập biểu

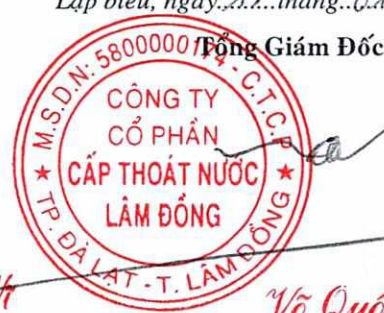
*(Chữ ký)*

*Trần Thị Tuyết Ngọc*

Kế toán Trưởng

*(Chữ ký)*

*Bùi Hoàng Cường Vĩ*



*Võ Quốc Trang*

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Từ ngày: 01/01/2018 đến ngày : 31/12/2018*

### **I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

#### **1- Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty TNHH MTV Cấp Thoát Nước Lâm Đồng là Công ty TNHH MTV (100% vốn nhà nước) được thành lập theo Quyết định số 2873/QĐ-UBND ngày 18/10/2005 của UBND tỉnh Lâm Đồng về việc chuyển đổi Doanh nghiệp Nhà nước Công ty Cấp nước Lâm Đồng thành Công ty TNHH .

Công ty thực hiện cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước Quyết định số 774/QĐ-UBND ngày 23/04/2015 của UBND Tỉnh phê duyệt lộ trình sắp xếp doanh nghiệp 100% vốn nhà nước UBND Tỉnh Lâm Đồng và Quyết định số 2660/QĐ-UBND ngày 08/12/2017 của UBND tỉnh Lâm Đồng phê duyệt cơ cấu vốn khi chuyển sang doanh nghiệp cổ phần. Công ty thực hiện xác định giá trị doanh nghiệp tại thời điểm 30/06/2016, giá trị doanh nghiệp để cổ phần hóa được phê duyệt tại quyết định 534/QĐ-UBND ngày 20/03/2017 của Ủy ban nhân dân tỉnh Lâm Đồng.

Công ty được sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Lâm Đồng cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sang công ty cổ phần với mã số doanh nghiệp 5800000174, ngày 22/06/2018 và vốn điều lệ là 788.000.000.000 (Bảy trăm tám mươi tám tỷ đồng chẵn).

#### **2- Lĩnh vực kinh doanh**

Sản xuất và cung cấp nước sinh hoạt, xây dựng và lắp đặt hệ thống cấp nước và thoát nước

#### **3- Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động của Công ty trong kỳ :

- Sản xuất và cung cấp nước sinh hoạt phục vụ đô thị và công nghiệp; tư vấn thiết kế công trình xây dựng, công trình cấp thoát nước, giám sát thi công công trình xây dựng. Giám sát công trình dân dụng, công nghiệp, cấp thoát nước, thủy lợi. Lập dự án đầu tư xây dựng, thẩm tra dự án đầu tư, đánh giá tác động môi trường. Thiết kế dự toán xây dựng công trình, xây dựng dân dụng, công nghiệp, cấp thoát nước, thủy lợi; lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Thi công xây dựng công trình: Cấp thoát nước, công nghiệp, dân dụng, thủy lợi, khu du lịch, khu nghỉ dưỡng, vườn sinh thái; Sản xuất và kinh doanh dịch vụ, vật tư ngành nước; Hoạt động kinh doanh dịch vụ du lịch tham quan, nghỉ dưỡng; Quy hoạch xây dựng hệ thống cấp thoát nước; Tư vấn lập quy hoạch, xây dựng hệ thống cấp thoát nước, tư vấn lập hồ sơ mời thầu, xét thầu, tư vấn quản lý dự án; khảo sát địa hình, địa chất, thủy văn, môi trường.

#### **4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

#### **5- Đặc điểm HĐ của DN trong năm TC ảnh hưởng đến BCTC**

#### **6- Cấu trúc doanh nghiệp**

##### **- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết**

- + Công ty Cổ phần Cấp nước và Xây dựng Di Linh
- + Công ty Cổ phần Cấp thoát nước và Xây dựng Đức Trọng.

##### **- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân**

- Nhà máy nước Đà Lạt - Thành phố Đà Lạt - Sản xuất, kinh doanh nước sạch
- Nhà máy nước Lâm Hà - Thị trấn Đình Văn, huyện Lâm Hà - Sản xuất, kinh doanh nước sạch
- Nhà máy nước Bảo Lâm - Thị trấn Lộc Thắng, huyện Bảo Lâm - Sản xuất, kinh doanh nước sạch
- Nhà máy nước Đạ Tẻh - Khu phố 6A, huyện Đạ Tẻh - Sản xuất, kinh doanh nước sạch
- Nhà máy nước Đơn Dương - Thị trấn Thạnh Mỹ, huyện Đơn Dương - Sản xuất, kinh doanh nước sạch
- Nhà máy nước Đam Rông - Thị trấn Bằng Lũng - Huyện Đam Rông - Sản xuất, kinh doanh nước sạch
- Nhà máy nước Đạ Huoai - Thị trấn Madagui, huyện Đạ Huoai - Sản xuất, kinh doanh nước sạch
- Xí Nghiệp quản lý nước thải TP Đà Lạt - Quản lý hệ thống nước thải và xử lý nước thải

#### **7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC**



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

### **1- Kỳ kế toán năm**

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

### **2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

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

### **1- Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC

### **2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực KT và chế độ KT**

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

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

### **01- Nguyên tắc chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam**

### **02- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng**

### **03- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế**

### **04- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế (hoặc tỷ giá bình quân liên ngân hàng) tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do ngân hàng Nhà Nước Việt Nam công bố kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục công nợ dài hạn có gốc ngoại tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ, công nợ ngắn hạn có gốc ngoại tệ tại thời điểm cuối năm được hạch toán vào tài khoản chênh lệch tỷ giá, đầu năm sau ghi bút toán ngược lại để xóa số dư.

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo,

### **05- 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 Cty con, Cty liên doanh, liên kết**

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

**d) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác**

**e) Các phương pháp liên quan đầu tư tài chính**

**06- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra

**07- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

**- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

**- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho**

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

**- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

**08- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ**

Tài sản cố định hữu hình, vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

TSCĐ xây dựng cơ bản hoàn thành được ghi tăng nguyên giá TSCĐ tại thời điểm căn cứ theo biên bản nghiệm thu hoàn thành đưa vào sử dụng. Trong trường hợp tài sản đã được nghiệm thu nhưng chưa hoàn tất thủ tục quyết toán, nguyên giá tài sản được ghi tăng theo giá tạm tính.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thowig gian khấu hao hàng năm được ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc:	10-50 năm
May móc thiết bị:	10 - 10 năm
Phương tiện vận tải:	10 - 30 năm
Tài sản cố định khác:	25 - 25 năm

**09- Nguyên tắc các hợp đồng hợp tác kinh doanh**

**10- Nguyên tắc thuế TNDN hoãn lại**

**11- Nguyên tắc chi phí trả trước**

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng

**12- Nguyên tắc nợ phải trả**

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

### **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**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

### **15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

### **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 của CSH, thặng dư VCP, vốn khác**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Vốn khác thuộc vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh hoặc do được tặng, biếu, tài trợ, đánh giá lại tài sản (nếu được phép ghi tăng, giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu).

Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản được ghi nhận theo số vốn thực tế được cấp phục vụ cho việc đầu tư xây dựng cơ bản của Công ty.

#### **- 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**

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Lợi nhuận sau thuế được trích chia cổ tức cho các cổ đông sau khi được phê duyệt bởi Hội đồng cổ đông tại Đại hội thường niên của công ty và sau khi trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty.

Cổ tức được công bố và chi trả dựa trên số lợi nhuận đạt được. Cổ tức chính thức được công bố và chi trả trong niên độ kế tiếp căn cứ vào sự phê duyệt của Đại hội cổ đông tại Đại hội thường niên của Công ty.

**20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

**- Doanh thu bán hàng**

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu kinh doanh nước sạch của Công ty được ghi nhận căn cứ vào khối lượng nước sử dụng theo chỉ số trên đồng hồ nước vào thời điểm ghi nhận chỉ số nước (thường không trùng khớp với thời điểm kết thúc niên độ).

**- Doanh thu cung cấp dịch vụ**

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

**- Doanh thu hoạt động tài chính**

Doanh thu hoạt động tài chính gồm doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi và lãi đầu tư và doanh thu tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ

**- 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

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay hoặc đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ vào doanh thu hoạt động tài chính.

## 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí QLDN

## 25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận CP thuế TNDN hiện hành, hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Công ty hiện đang áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với hoạt động cung cấp nước sạch, xử lý nước thải và lắp đặt đường ống nước.

## 26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

## V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng CĐKT

### 01- Tiền

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tiền Việt Nam	88.071.605	191.003.792
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng (phong tỏa)	1.003.641	1.000.000
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Công Thương	2.051.072.151	9.918.408.863
Tiền gửi ngân hàng Vietcombank	145.042.380	1.493.351.012
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Ngân sách	1.000.000	
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Vietcombank (XNCN)	790.542.606	
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nông nghiệp (XNCN)	1.001.500	
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Đầu Tư (XNCN)	180.664.948	
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nam Á	79.234.553	4.037.340
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Đầu Tư và Phát Triển	947.282.906	1.778.833.804
Tiền Việt Nam gửi kho bạc nhà nước	40.364.183	40.364.183
Tiền gửi ngân hàng AGRIBank	3.965.070.933	917.888.122
Ngoại tệ gửi ngân hàng Cấp nước	56.010	688.522.530
Ngoại tệ gửi ngân hàng Thoát nước	1.550.716	269.733.332
Ngoại tệ gửi ngân hàng Phát triển Việt Nam		95.129.773
<b>Cộng</b>	<b>8.291.958.132</b>	<b>15.398.272.751</b>

### 02- Các khoản đầu tư tài chính

#### a) Chứng khoán kinh doanh

**b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Tiền gửi có kỳ hạn	532.324.930.555	519.724.930.555
Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn		7.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>532.324.930.555</u></b>	<b><u>526.724.930.555</u></b>

**c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác****03- Phải thu của khách hàng****a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
	4.164.664.363	7.567.591.083
<b>Cộng</b>	<b><u>4.164.664.363</u></b>	<b><u>7.567.591.083</u></b>

**b) Phải thu của khách hàng dài hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
<b>Cộng</b>		

**c) Phải thu của khách hàng các bên liên quan****04- Phải thu khác****a) Ngắn hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
	30.654.080.338	14.910.331.043
<b>Cộng</b>	<b><u>30.654.080.338</u></b>	<b><u>14.910.331.043</u></b>

**b) Dài hạn****05- Tài sản thiếu chờ xử lý****06- Nợ xấu****07- Hàng tồn kho**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Nguyên liệu, vật liệu	13.881.933.118	12.110.828.047
Công cụ, dụng cụ	2.443.082.732	1.478.942.434
CP SXKD dở dang		
<b>Cộng</b>	<b><u>16.325.015.850</u></b>	<b><u>13.589.770.480</u></b>

**08- Tài sản dở dang dài hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
XDCB dở dang - XDCB	4.554.808.796	4.964.582.591
<b>Cộng</b>	<b><u>4.554.808.796</u></b>	<b><u>4.964.582.591</u></b>

**09- Tăng, giảm TSCĐ hữu hình****10- Tăng, giảm TSCĐ vô hình****11- Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính**

**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

**13- Chi phí trả trước**

**a) Ngắn hạn**

**b) Dài hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Chi phí trả trước - Ngắn hạn		1.088.667
Chi phí trả trước - Dài hạn	3.358.731.008	2.978.220.087
Chi phí trả trước - Ống nhánh 117	19.387.889.222	19.168.669.071
<b>Cộng</b>	<b><u>22.746.620.230</u></b>	<b><u>22.147.977.825</u></b>

**14- Tài sản khác**

**a) Ngắn hạn**

**b) Dài hạn**

**15- Vay và nợ thuê tài chính**

**a) Ngắn hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Các khoản đi vay - Dài hạn	252.928.866.620	253.023.996.393
<b>Cộng</b>	<b><u>252.928.866.620</u></b>	<b><u>253.023.996.393</u></b>

**b) Dài hạn**

**c) Các khoản nợ thuê tài chính**

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

**đ) Vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan**

**16- Phải trả người bán**

**a) Ngắn hạn**

**b) Dài hạn**

**c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán**

**d) Các bên liên quan**

**17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

**a) Phải nộp**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	3.698.925.750	3.230.141.480
<b>Cộng</b>	<b><u>3.698.925.750</u></b>	<b><u>3.230.141.480</u></b>

**b) Phải thu**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	62.805.529	29.739.705
<b>Cộng</b>	<b>62.805.529</b>	<b>29.739.705</b>

**18- Chi phí phải trả****a) Ngắn hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Chi phí phải trả	2.176.313.014	6.775.174.602
Phải trả về cổ phần hóa	1.442.077.516	1.442.077.516
Bảo hiểm thất nghiệp	3	48.879.811
<b>Cộng</b>	<b>3.618.390.533</b>	<b>8.266.131.929</b>

**b) Dài hạn****19- Các khoản phải trả, phải nộp khác****a) Ngắn hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
	2.759.895.824	5.830.511.233
<b>Cộng</b>	<b>2.759.895.824</b>	<b>5.830.511.233</b>

**b) Dài hạn****c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán****20- Doanh thu chưa thực hiện****a) Ngắn hạn****b) Dài hạn****c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng****21- Trái phiếu phát hành****22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả****23- Dự phòng phải trả****a) Ngắn hạn****b) Dài hạn****24- Tài sản thuế TN hoãn lại và thuế TN hoãn lại phải trả****a) Thuế TN hoãn lại****b) Thuế TN hoãn lại phải trả****25- Vốn chủ sở hữu**



26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27- Chênh lệch tỷ giá

28- Nguồn kinh phí

29- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

30- Các thông tin khác

**VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong BC KQHĐKD**

**01- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
	44.786.392.052	133.471.800.675
<b>Cộng</b>	<b>44.786.392.052</b>	<b>133.471.800.675</b>

**02- Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)**

**03- Giá vốn hàng bán (MS 11)**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
	37.038.022.756	99.155.885.439
<b>Cộng</b>	<b>37.038.022.756</b>	<b>99.155.885.439</b>

**04- Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)**

**05- Chi phí tài chính (MS 22)**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
	4.519.343.977	13.018.260.756
<b>Cộng</b>	<b>4.519.343.977</b>	<b>13.018.260.756</b>

**06- Thu nhập khác**

**07- Chi phí khác**

**08- Chi phí Bán hàng và chi phí Quản lý doanh nghiệp**

a) Chi phí Bán hàng

b) Chi phí Quản lý doanh nghiệp

**09- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

**10- Chi phí thuế TNDN hiện hành**

**11- Chi phí thuế TNDN hoãn lại**

**VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong BC LCTT**

**34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến BC LCTT**

**VIII - Những thông tin khác**

- 01- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và TT tài chính khác
- 02- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán
- 03- Thông tin về các bên liên quan
- 04- Trình bày tài sản, doanh thu, KQKD theo bộ phận (theo chuẩn mục 28)
- 05- Thông tin so sánh (Những thay đổi TT trong BCTC của niên độ trước)
- 06- Thông tin về hoạt động liên tục
- 07- Những thông tin khác

Lập biểu, ngày... 18... tháng... 01... năm 2019.

Người lập biểu

Kế toán Trưởng

Tổng Giám Đốc



*Trần Thị Tuyết Ngọc*

*Bùi Hồng Trường Vũ*

*Võ Quốc Trang*



## Bảng cân đối tài khoản

Từ ngày: 01/10/2018 đến ngày: 31/12/2018

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1111	Tiền Việt Nam	191.003.792		4.397.395.086	4.500.327.273	88.071.605	
11210	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng (phong tỏa)	1.000.000		3.641		1.003.641	
11211	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Công Thương	9.918.408.863		81.711.207.313	89.578.544.025	2.051.072.151	
11213	Tiền gửi ngân hàng Vietcombank	1.493.351.012		252.461.368	1.600.770.000	145.042.380	
11214	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Ngân sách			45.470.743.016	45.469.743.016	1.000.000	
112141	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Vietcombank (XNCN)			1.190.740.606	400.198.000	790.542.606	
112142	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nông nghiệp (XNCN)			390.625.752	389.624.252	1.001.500	
112143	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Đầu Tư (XNCN)			180.763.948	99.000	180.664.948	
11216	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nam Á	4.037.340		691.639.892	616.442.679	79.234.553	
11217	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Đầu Tư và Phát Triển	1.778.833.804		12.268.548.102	13.100.099.000	947.282.906	
11218	Tiền Việt Nam gửi kho bạc nhà nước	40.364.183				40.364.183	
11219	Tiền gửi ngân hàng AGRIBank	917.888.122		8.406.567.309	5.359.384.498	3.965.070.933	
11221	Ngoại tệ gửi ngân hàng Cấp nước	688.522.530		11.089.273	699.555.793	56.010	
11222	Ngoại tệ gửi ngân hàng Thoát nước	269.733.332		4.354.335	272.536.951	1.550.716	
11225	Ngoại tệ gửi ngân hàng Phát triển Việt Nam	95.129.773			95.129.773		
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	519.724.930.555		16.600.000.000	4.000.000.000	532.324.930.555	
1288	Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn	7.000.000.000			7.000.000.000		
131	Phải thu của khách hàng	7.340.553.264		53.244.343.608	56.614.444.891	3.970.451.981	
1331	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ - HH, DV (10%)			956.157.764	956.157.764		
1333	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ - HH, DV (5%)			662.444.416	662.444.416		
136	Phải thu nội bộ	10.830.951.074		17.850.468.531	14.528.663.942	14.152.755.662	
1381	Phải thu khác - Tài sản thiếu chờ xử lý			2.218.374	2.218.374	1	
1385	Phải thu về cổ phần hóa						
1388	Phải thu khác - Khác	14.748.097.087		26.796.259.894	11.899.432.952	29.644.924.029	
141	Tạm ứng	160.782.956		367.133.095	380.210.738	147.705.313	
152	Nguyên liệu, vật liệu	12.110.828.047		5.543.118.972	3.772.013.901	13.881.933.118	
153	Công cụ, dụng cụ	1.478.942.434		2.415.207.716	1.451.067.418	2.443.082.732	
154	CP SXKD dở dang						
1542	CP SXKD dở dang - XD CB (ống cái)						

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
161	Chi sự nghiệp						
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	373.094.708.172		18.107.287.976	19.117.499.257	372.084.496.891	
2112	Máy móc, thiết bị	17.132.139.976		402.442.000		17.534.581.976	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	298.258.750.802		49.739.409	3.074.938.285	295.233.551.926	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	15.572.000.832		905.000.000		16.477.000.832	
2116	Dụng cụ làm việc đo lường, thí nghiệm						
2118	Tài sản cố định khác	542.549.164				542.549.164	
2135	TSCĐVH - Chương trình Phần mềm	340.826.842		466.000.000		806.826.842	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		298.434.495.005	673.834.218	7.385.382.806		305.146.043.593
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		340.826.842		825.205		341.652.047
221	Đầu tư vào công ty con						
222	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	9.680.752.238		1.444.500.000		11.125.252.238	
2292	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác						
2293	Dự phòng phải thu khó đòi				17.637.570		17.637.570
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho						
2412	XDCB dở dang - XDCB	4.964.582.591		23.263.443.534	23.673.217.330	4.554.808.796	
2413	Sửa chữa lớn TSCĐ						
242	Chi phí trả trước						
2421	Chi phí trả trước - Ngắn hạn	1.088.667		515.794.800	516.883.467		
2422	Chi phí trả trước - Dài hạn	2.978.220.087		1.095.141.931	714.631.010	3.358.731.008	
2424	Chi phí trả trước - Ông nhánh 117	19.168.669.071		787.312.781	568.092.630	19.387.889.222	
244	Cấm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	1.450.999				1.450.999	
331	Phải trả cho người bán		864.024.044	35.781.953.188	54.822.337.653		19.904.408.509
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		385.169.905	3.265.642.893	2.903.509.759		23.036.771
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.732.917.319	585.750.527	1.198.561.187		2.345.727.979
3335	Thuế thu nhập cá nhân	29.739.705		33.065.824		62.805.529	
3336	Thuế tài nguyên		76.326.928	229.125.483	231.348.212		78.549.657
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất						
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			3.000.000	3.000.000		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		1.035.727.328	3.472.262.183	3.688.146.198		1.251.611.343
3341	Phải trả NLD - Lương		5.694.989.424	7.422.233.828	9.792.332.923		8.065.088.519
3343	Phải trả NLD - Bảo hiểm xã hội		1.529.100	98.162.200	96.633.100		
3348	Phải trả NLD - Khác			500.622.000	500.622.000		
335	Chi phí phải trả		6.775.174.602	6.890.726.053	2.291.864.465		2.176.313.014
3351	Chi phí phải trả - Ngắn hạn						

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3361	Phải trả NB - Vốn kinh doanh						
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		1	369.029	369.029		1
3382	Kinh phí công đoàn		118.033.448	291.300.000	179.932.717		6.666.165
3383	Bảo hiểm xã hội		153.460.150	3.464.522.928	2.451.062.781	859.999.997	
3384	Bảo hiểm y tế		579.917.617	930.902.916	350.985.309		10
3385	Phải trả về cổ phần hóa		1.442.077.516				1.442.077.516
3386	Bảo hiểm thất nghiệp		48.879.811	204.276.506	155.396.698		3
3387	Doanh thu chưa thực hiện		817.283.299				817.283.299
3388	Phải trả khác		2.995.945.146	5.501.167.115	3.302.289.328		797.067.359
34111	Các khoản đi vay - Ngắn hạn						
34112	Các khoản đi vay - Dài hạn		253.023.996.393	95.129.773			252.928.866.620
344	Nhận ký quỹ, ký cược		492.197.543	63.676.816	85.564.043		514.084.770
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm						
3531	Quỹ khen thưởng		2.160.254.311	18.000.000	2.035.701.460		4.177.955.771
3532	Quỹ phúc lợi		780.305.138	66.000.000	118.237.326		832.542.464
3533	Quỹ Phúc lợi đã hình thành TSCĐ		873.144.752	13.542.574			859.602.178
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		302.330.236				302.330.236
3561	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		929.652.193				929.652.193
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		694.963.333.940				694.963.333.940
4112	Thặng dư vốn cổ phần		28.512.122.705				28.512.122.705
4118	Vốn khác						
412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản						
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái		22.363.675	5.408	15.443.608		37.801.875
4141	Quỹ đầu tư phát triển		1.133.162.079		695.513.681		1.828.675.760
417	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp						
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		4.494.876.245	4.844.443.356	7.603.314.295		7.253.747.184
441	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		21.371.037.099	16.929.434.712	6.888.921.985		11.330.524.372
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp		3.283.520				3.283.520
466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ						
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			45.096.276.453	45.096.276.453		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			9.945.027.470	9.945.027.470		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu			307.942.583	307.942.583		
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			18.048.053.506	18.048.053.506		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			7.990.147.451	7.990.147.451		
6272	CP SX chung - VL			27.455.669	27.455.669		

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6274	CP SX chung - KH TSCĐ			7.370.687.362	7.370.687.362		
6278	CP SX chung - Bằng tiền khác			3.637.006.251	3.637.006.251		
632	Giá vốn hàng bán			37.038.022.756	37.038.022.756		
635	Chi phí tài chính			4.519.343.977	4.519.343.977		
6413	CP bán hàng - Chi phí dụng cụ, đồ dùng			1.084.976.097	1.084.976.097		
6418	CP bán hàng - Bằng tiền khác			90.444.963	90.444.963		
6421	CP QLDN - Nhân viên quản lý			452.750.000	452.750.000		
6423	CP QLDN - Đồ dùng văn phòng			28.405.050	28.405.050		
6424	CP QLDN - Khấu hao TSCĐ			1.978.075	1.978.075		
6425	CP QLDN - Thuế, Phí và Lệ phí			25.967.923	25.967.923		
6428	CP QLDN - Bằng tiền khác			2.146.172.817	2.146.172.817		
711	Thu nhập khác			707.153.719	707.153.719		
811	Chi phí khác			584.763.202	584.763.202		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			1.197.562.452	1.197.562.452		
911	Xác định kết quả			58.405.129.658	58.405.129.658		
	<b>Cộng</b>	<b>1.330.558.837.315</b>	<b>1.330.558.837.315</b>	<b>616.534.571.408</b>	<b>616.534.571.408</b>	<b>1.346.887.686.944</b>	<b>1.346.887.686.944</b>

Lập biểu, ngày... tháng... năm 20... 9

Người lập biểu

*[Handwritten signature]*

*Trần Thị Tuyết Ngọc*

Kế toán trưởng

*[Handwritten signature]*

*Bùi Hằng Trường*

Tổng Giám Đốc



*Võ Quốc Trang*



Công ty Cổ Phần Cấp Thoát Nước Lâm Đồng  
50 Hùng Vương, Phường 9, TP.Đà Lạt  
MST: 5800000174

## BÁO CÁO PHÂN TÍCH TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/10/2018 đến ngày: 31/12/2018

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
131	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>7.567.591.083</b>	<b>227.037.819</b>	<b>53.244.343.608</b>	<b>56.614.444.891</b>	<b>4.164.664.363</b>	<b>194.212.382</b>
131		5.712.462.694		52.892.019.167	55.835.323.737	2.769.158.124	
131	CÔNG TRÌNH HTCN ĐẮC NÔNG-XL	44.699.909			44.699.909		
131	CÔNG TRÌNH HTCN ĐẮKLẮK-XL	50.000.000			50.000.000		
131	CT HAI BÀ TRƯNG-PHAN ĐÌNH PHÙNG		14.173.636	1.362.341			12.811.295
131	CT LANGBIANG LẠC DƯƠNG	201.922.000				201.922.000	
131	CTY BẠCH VIỆT - ĐỒNG HỒ 50	157.463.300				157.463.300	
131	CTY BÁT ĐỘNG SẢN HƯNG THỊNH	29.158.900			29.158.900		
131	D26 KQH HAI BÀ TRƯNG	3.017.000				3.017.000	
131	D300 HÙNG VƯƠNG - HỒ VĂN HAI	13.578.000				13.578.000	
131	D50STK-THÔNG TIN HỌC-CTY ĐỒ THI ĐÀ LẠT	10.654.000				10.654.000	
131	HẠ ỐNG D200 PVC THỬA 823-833 LẠC DƯƠNG(NĐQ)			29.623.100	29.623.100		
131	HĐ 01/2018 TKTC HTCN-CTY PHONG VÂN		122.500.000	240.339.000	117.839.000		
131	HĐ 18/2018 HĐ-XD ĐƯỜNG TỔ HỮU				91.036.904		91.036.904
131	HTCN D200PVC-MĐC-HVT-THÔNG DUNG	49.551.000			25.000.000	24.551.000	
131	HTCN NGÔ QUYỀN - CTY CP ĐÔTHỊ ĐL	35.162.651				35.162.651	
131	HTCN ĐƯỜNG ĐOÀN THỊ ĐIỂM	62.268.000				62.268.000	
131	HTCN THANH MỸ		40.364.183				40.364.183
131	HTCN SH CHUNG CƯ MẠC ĐỈNH CHI	17.637.570				17.637.570	
131	KHU BIỆT THỰ MIMOZA	65.557.000				65.557.000	
131	KHU CHUNG CƯ C1-TT QUẢN LÝ NHÀ	131.305			131.305		
131	KHU CHUNG CƯ C2-TT QUẢN LÝ NHÀ	1.231.036			1.231.036		
131	KSTK khu tái định cư Bauxit nhôm Blâm	11.042.000				11.042.000	
131	LẬP DẠT HTCN BẰNG LĂNG		50.000.000				50.000.000
131	NĂNG CẤP MỞ RỘNG TRẦN QUỐC TOẢN	3.075.000				3.075.000	
131	ĐẤU NỐI HTCN CHUNG CƯ YERSIN	411.889.691				411.889.691	

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
131	NC NGUYỄN ĐÌNH CHIẾU-SƯƠNG NGUYỆT ÁNH	97.483.033				97.483.033	
131	TIỀN NƯỚC CHỜ XỬ LÝ	23.929.605				23.929.605	
131	TRƯỜNG MẦM NON 4	2.846.389				2.846.389	
131	TRƯỜNG PTTH ĐỒNG ĐA	20.628.000			20.628.000		
131	TRỤC CHUNG NGÔ TẤT TỐ			81.000.000	81.000.000		
131	VĨA HÈ ĐƯỜNG 2/4 THANH MỸ	542.203.000			288.773.000	253.430.000	
<b>136</b>	<b>Phải thu nội bộ</b>	<b>12.723.862.838</b>	<b>1.892.911.764</b>	<b>17.850.468.531</b>	<b>14.528.663.942</b>	<b>16.664.775.651</b>	<b>2.512.019.989</b>
136	NHÀ MÁY NƯỚC BẢO LÂM	3.742.307.190		3.453.292.046	2.405.019.372	4.790.579.864	
136	NHÀ MÁY NƯỚC LÂM HÀ	3.517.237.314		2.789.321.086	3.168.990.042	3.137.568.358	
136	NHÀ MÁY NƯỚC ĐẠ TỄ		1.786.305.073	223.758.916	949.473.831		2.512.019.988
136	NHÀ MÁY NƯỚC ĐÀ LẠT						
136	NHÀ MÁY NƯỚC ĐƠN DƯƠNG	1.900.392.888		1.287.727.834	1.336.697.199	1.851.423.523	
136	NHÀ MÁY NƯỚC ĐAMRÔNG	170.284.928		605.937.552	679.530.926	96.691.554	
136	NMN ĐA HUOAI	3.393.640.519		997.891.949	970.948.159	3.420.584.308	
136	XÍ NGHIỆP CẤP NƯỚC ĐÀ LẠT						
136	XÍ NGHIỆP QUẢN LÝ NƯỚC THẢI		106.606.691	8.492.539.148	5.018.004.413	3.367.928.043	
<b>1381</b>	<b>Phải thu khác - Tài sản thiếu chờ xử lý</b>			<b>2.218.374</b>	<b>2.218.374</b>	<b>1</b>	
1381				2.218.374	2.218.374	1	
<b>1388</b>	<b>Phải thu khác - Khác</b>	<b>14.748.097.087</b>		<b>26.796.259.894</b>	<b>11.899.432.952</b>	<b>29.644.924.029</b>	
1388	BHXH, BHYT phải thu	193.514.806		560.410.800	592.581.568	161.344.038	
1388	CHÉNH LỆCH TỶ GIÁ DA BẢO LỘC	4.177.926			4.177.926		
1388	CP DA THOÁT CHUA ĐƯỢC CẤP NGUỒN	5.361.002.995		5.466.198.890	390.433.983	10.436.767.902	
1388	Đội QLTK ứng vật tư			777.794.800	515.794.800	261.999.999	
1388	PHẢI THU NHÀ MÁY NƯỚC DI LINH	273.188.739			173.188.738	100.000.001	
1388	PHẢI THU KHU DL TL.VÀNG	192.363.297		36.000.000	165.702.981	62.660.316	
1388	PHẢI THU PHÒNG CHỐNG THIÊN TAI			45.360.000	39.285.000	6.075.000	
1388	PHẢI THU TIỀN ĐẶT CỌC MUA CP CTN KHÁNH HÒA			9.688.800.000	9.688.800.000		
1388	PHẢI THU TT VIỄN THÔNG LÂM ĐỒNG			730.787		730.787	
1388	THU THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN	555.626.152			27.065.578	528.560.574	
1388	THUẾ TNCN TRUY THU THEO KIỂM TRA THUẾ 2017	32.478.494				32.478.494	
1388	TIỀN LÃI TIẾT KIỆM NH	7.660.236.318		9.764.503.651	27.098.630	17.397.641.339	
1388	TIỀN ĐIỆN PHẢI THU CTY AGRIVINA,TLV			4.227.587	4.227.587		



SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1388	TIỀN ĐIỆN THOẠI PHẢI THU	9.789.908		29.987.127	30.043.509	9.733.526	
1388	VẬT TƯ DỰ PHÒNG CỦA NMN ĐÀ LẠT	339.507.200		15.000.000	137.346.400	217.160.800	
1388	VẬT TƯ DỰ PHÒNG TRẠM BƠM XUÂN TRƯỜNG			99.000.000	13.200.000	85.800.000	
1388	VẬT TƯ DỰ PHÒNG CỦA XNCN ĐÀ LẠT	40.005.000		3.040.000	4.280.000	38.765.000	
1388	VẬT TƯ DỰ PHÒNG XÍ NGHIỆP XÂY LẮP			305.206.252		305.206.252	
1388	VTU DU PHONG-CAP NUOC AN TOAN	86.206.252			86.206.252		
<b>141</b>	<b>Tam ứng</b>	<b>160.782.956</b>		<b>367.133.095</b>	<b>380.210.738</b>	<b>147.705.313</b>	
141		160.782.956		367.133.095	380.210.738	147.705.313	
<b>331</b>	<b>Phải trả cho người bán</b>	<b>13.018.860.727</b>	<b>13.882.884.771</b>	<b>35.781.953.188</b>	<b>54.822.337.653</b>	<b>3.092.361.750</b>	<b>22.996.770.259</b>
331	CHI NHÁNH ĐIỆN ĐÀ LẠT		366.270.074	1.535.614.978	1.169.344.904		
331	chi phí hóa chất			41.702.763	41.702.763		
331	CÔNG TY CỔ PHẦN HAWACO		1.215.051.200	2.385.433.600	1.170.382.400		
331	CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT U.S	210.000.000				210.000.000	
331	cửa hàng phúc lộc		223.897.500	1.797.512.500	1.573.615.000		
331	CTY CỔ PHẦN KỸ THUẬT SEEN		437.467.235				437.467.235
331	CTY CP BƠM CHÂU ÂU	167.000.000				167.000.000	
331	CTY CP CẤP NƯỚC SÀI GÒN ĐANKIA		8.572.958.783	14.923.546.528	13.802.144.723		7.451.556.978
331	CTY CP KỸ THUẬT Á CHÂU	1.335.554.200				1.335.554.200	
331	CTY CP SAMECO	77.517.000		180.873.000	258.390.000		
331	CTY CP TƯ VẤN XD CẤP THOÁT NƯỚC LĐ	143.920.000				143.920.000	
331	CTY CP TV VÀ ĐT ĐÔ THỊ VIỆT		189.704.900	1.230.900.000	1.230.900.000		189.704.900
331	CTY CP TV XD HUY HOÀNG		49.400.000				49.400.000
331	CTY TNHH BI MUSIC		19.460.100				19.460.100
331	CTY TNHH CHỨNG KHOÁN NH ĐÔNG Á	15.000.000				15.000.000	
331	CTY TNHH CÔNG NGHIỆP BÁCH VIỆT		5.556.220	517.667.200	515.667.200		3.556.220
331	CTY TNHH HÃNG KIỂM TOÁN AASC	55.000.000		55.000.000	110.000.000		
331	CTY TNHH LÂM TRÍ VIỆT			77.440.000	77.440.000		
331	CTY TNHH MTV THIẾT BỊ KỸ THUẬT VINASO	5.197.500		6.677.000	11.874.500		
331	CTY TNHH MTV TM THANH DUNG			351.670.000	351.670.000		
331	CTY TNHH MTV VT & TB KIM HẢI	86.460.000		201.740.000	288.200.000		
331	CTY TNHH MTV XD HUY HOÀNG		567.225.270				567.225.270
331	CTY TNHH NGỌC ANH ANH	251.848.900		822.301.900	474.366.200	599.784.600	

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331	CTY TNHH ĐTPN CN SONG PHƯƠNG		330.680.700	426.741.650	92.061.000	3.999.950	
331	CTY TNHH PHÚ MỸ THỊNH		11.897.000	629.000.000		617.103.000	
331	CTY TNHH SÀI GÒN KỸ THUẬT			88.000.000	88.000.000		
331	CTY TNHH THÀNH BUỔI			20.520.000	20.520.000		
331	CTY TNHH THIẾT KẾ XÂY DỰNG VÀ THƯƠNG MẠI AN B		48.334.234	48.334.234			
331	CTY TNHH TM-DV AN HOÀNG PHÁT						
331	CTY TNHH TM-DV TRUNG LÊ		83.490.000	403.920.000	320.430.000		
331	CTY TNHH XD CP VÀ CÔNG NGHỆ CAO HTC		107.296.600	93.680.615			13.615.985
331	CTY TNHH XD ĐỒNG TÂM		264.048.919				264.048.919
331	CTY XĂNG DẦU LÂM ĐỒNG						
331	HỌC VIỆN LỤC QUÂN		165.086.100	562.964.400	397.878.300		
331	LD BẠCH ĐĂNG-THỦY LỢI 1 NGHỆ AN	10.655.474.127		4.982.991.742	28.397.078.533		12.758.612.664
331	NHÀ MÁY HÓA CHẤT BIÊN HÒA			143.006.600	143.006.600		
331	ĐIỆN LỰC LẠC DƯƠNG		1.002.079.496	3.965.643.591	2.963.564.095		
331	ĐỘI QUẢN LÝ THỦY LƯỢNG KẾ			63.653.607	63.653.607		
331	QUỸ BV VÀ PT RỪNG TỈNH LD		222.980.440	223.037.280	94.075.828		94.018.988
331	TT QUẢN LÝ ĐẦU TƯ & KHAI THÁC THỦY LỢI LD				1.148.103.000		1.148.103.000
331	VĂN PHÒNG ĐĂNG KÝ ĐẤT ĐAI LD	15.889.000		2.380.000	18.269.000		
<b>3331</b>	<b>Thuế giá trị gia tăng phải nộp</b>		<b>385.169.905</b>	<b>3.265.642.893</b>	<b>2.903.509.759</b>		<b>23.036.771</b>
3331			385.169.905	3.265.642.893	2.903.509.759		23.036.771
<b>3334</b>	<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp</b>		<b>1.732.917.319</b>	<b>585.750.527</b>	<b>1.198.561.187</b>		<b>2.345.727.979</b>
3334			1.732.917.319	585.750.527	1.198.561.187		2.345.727.979
<b>3335</b>	<b>Thuế thu nhập cá nhân</b>	<b>29.739.705</b>		<b>33.065.824</b>		<b>62.805.529</b>	
3335		29.739.705		33.065.824		62.805.529	
<b>3336</b>	<b>Thuế tài nguyên</b>		<b>76.326.928</b>	<b>229.125.483</b>	<b>231.348.212</b>		<b>78.549.657</b>
3336			76.326.928	229.125.483	231.348.212		78.549.657
<b>3338</b>	<b>Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác</b>			<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>		
3338				3.000.000	3.000.000		
<b>3339</b>	<b>Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác</b>		<b>1.035.727.328</b>	<b>3.472.262.183</b>	<b>3.688.146.198</b>		<b>1.251.611.343</b>
3339			1.035.727.328	3.472.262.183	3.688.146.198		1.251.611.343
<b>3341</b>	<b>Phải trả NLD - Lương</b>		<b>5.694.989.424</b>	<b>7.422.233.828</b>	<b>9.792.332.923</b>		<b>8.065.088.519</b>
3341			5.694.989.424	7.422.233.828	9.792.332.923		8.065.088.519

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3343	<b>Phải trả NLD - Bảo hiểm xã hội</b>		<b>1.529.100</b>	<b>98.162.200</b>	<b>96.633.100</b>		
3343			1.529.100	98.162.200	96.633.100		
3348	<b>Phải trả NLD - Khác</b>			<b>500.622.000</b>	<b>500.622.000</b>		
3348				500.622.000	500.622.000		
3381	<b>Tài sản thừa chờ giải quyết</b>		<b>1</b>	<b>369.029</b>	<b>369.029</b>		<b>1</b>
3381			1	369.029	369.029		1
3382	<b>Kinh phí công đoàn</b>		<b>118.033.448</b>	<b>291.300.000</b>	<b>179.932.717</b>		<b>6.666.165</b>
3382			118.033.448	291.300.000	179.932.717		6.666.165
3383	<b>Bảo hiểm xã hội</b>		<b>153.460.150</b>	<b>3.464.522.928</b>	<b>2.451.062.781</b>	<b>859.999.997</b>	
3383			153.460.150	3.464.522.928	2.451.062.781	859.999.997	
3384	<b>Bảo hiểm y tế</b>		<b>579.917.617</b>	<b>930.902.916</b>	<b>350.985.309</b>		<b>10</b>
3384			579.917.617	930.902.916	350.985.309		10
3385	<b>Phải trả về cổ phần hóa</b>		<b>1.442.077.516</b>				<b>1.442.077.516</b>
3385			1.442.077.516				1.442.077.516
3386	<b>Bảo hiểm thất nghiệp</b>		<b>48.879.811</b>	<b>204.276.506</b>	<b>155.396.698</b>		<b>3</b>
3386			48.879.811	204.276.506	155.396.698		3
3387	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>		<b>817.283.299</b>				<b>817.283.299</b>
3387			817.283.299				817.283.299
3388	<b>Phải trả khác</b>		<b>2.995.945.146</b>	<b>5.501.167.115</b>	<b>3.302.289.328</b>		<b>797.067.359</b>
3388	5% PHÍ THOÁT NƯỚC ĐỂ LẠI			194.112.957	194.112.957		
3388	CÁC QUỸ CBCNV-C.TY ĐÓNG GÓP		239.582.296	61.600.000	52.535.000		230.517.296
3388	CHÉNH LỆCH TỶ GIÁ DỰ ÁN		155.991.185	158.865.616	2.874.431		
3388	KHAI THÁC TÀI NGUYÊN NƯỚC		286.218.750	572.437.500	286.218.750		
3388	LÃI PS TỪ THUẾ TNDN BỊ TRUY THU DO QUỸ KHCN 2		998.735	998.735			
3388	LÃI TK PHONG TỎA CHỨNG KHOÁN		55.238.688	55.238.688			
3388	NHẦM TÀI KHOẢN			1.324.006.050	1.324.006.050		
3388	NỘP BS VỀ QUỸ HTSXDN		15.503.539	15.503.539			
3388	PHẢI TRẢ KHÁC		3.059.382	4.000.019	940.637		
3388	Thu hộ các đoàn thể trong C.Ty		10.270.946	89.804.334	79.533.388		
3388	THU HỘ THU THỦY		17.928.500				17.928.500
3388	THÙ LAO ĐQT & BKS ĐỨC TRỌNG		39.000.000	39.000.000	21.000.000		21.000.000
3388	TIỀN NƯỚC NỘP SAU KIỂM KÊ		1.290.231.805	1.859.288.266	1.018.425.752		449.369.291

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3388	VẬT LIỆU PHỤ PHẢI TRẢ- NGÔ TẤT TỐ			5.629.091	83.881.363		78.252.272
3388	VẬT LIỆU PHỤ XNNT		13.147.045	13.174.045	27.000		
3388	VẬT TƯ TRẢ HUYỆN			238.734.000	238.734.000		
3388	WB GIẢI NGÂN CHO DỰ ÁN CẤP ĐÀ LẠT		615.226.929	615.226.929			
3388	WB GIẢI NGÂN CHO DỰ ÁN THOÁT		253.547.346	253.547.346			
	<b>Cộng</b>	<b>48.248.934.398</b>	<b>31.085.091.348</b>	<b>160.044.780.122</b>	<b>163.101.497.791</b>	<b>54.637.236.633</b>	<b>40.530.111.253</b>

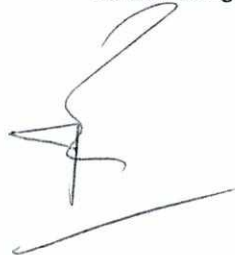
Lập biểu ngày...A.S..tháng..A.1...năm 201.9..

Người lập biểu



Trần Thị Tuyết Ngọc

Kế toán trưởng



Bùi Hoàng Trường Vĩ

Tổng Giám Đốc



Võ Quốc Trang