

Số **1204**/GD-TCHC

Về báo cáo tài chính quý II năm 2019

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 07 năm 2019

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

1. Tên Công ty: Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Định.
2. Mã chứng khoán: GDW
3. Địa chỉ trụ sở chính: 2Bis Nơ Trang Long, Phường 14, quận Bình Thạnh, TP. HCM.
4. Điện thoại : 38 412 656 Fax: 38 412 524.
5. Người thực hiện công bố thông tin:
 - Họ và tên: Ông Nguyễn Văn Đăng - Giám đốc Công ty
 - Địa chỉ: 118/8 Hương Lộ 14, phường Tân Thới Hòa, Tân Phú, TP. HCM.
 - Điện thoại:

+ Di động: 0913855252; Cơ quan: (028)38412655; Fax: (028)38418524

6. Loại thông tin công bố:

24h 72h Yêu cầu Bất thường Định kỳ

7. Nội dung công bố thông tin:

Thực hiện Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán có hiệu lực thi hành từ ngày 01/01/2016 tại điểm b khoản 3 Điều 11 quy định về việc Công ty niêm yết phải ***công bố báo cáo tài chính quý trong thời hạn 20 ngày kể từ ngày kết thúc quý.***

8. Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử Công ty :www.giadinhwater.vn (vào mục Tin cổ đông)



Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Đính kèm:

- Báo cáo tài chính quý II năm 2019 do Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Định lập.
- Công văn số 1198/CV-GĐ-KTTC ngày 18/07/2019 về việc “Giải trình Báo cáo kế toán quý 2/2019 và sáu tháng đầu năm 2019”.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thành viên HĐQT;
- Trưởng ban KS;
- Ban Giám đốc;
- KTT Công ty;
- Lưu VT (NQCT).

Người đại diện pháp luật
Giám đốc


Nguyễn Văn Đăng

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC GIA ĐỊNH

ĐỊA CHỈ: 2 BIS NƠ TRANG LONG PHƯỜNG 14 - Q.BÌNH THẠNH



BÁO CÁO KẾ TOÁN

**TỪ 01/04/2019
ĐẾN 30/06/2019**



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 TẠI NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2019


Đơn vị tính

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		106.877.234.271	96.193.069.990
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		63.371.983.690	56.516.164.359
1. Tiền	111		63.371.983.690	56.516.164.359
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		8.000.000.000	8.000.000.000
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		8.000.000.000	8.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		15.094.734.535	9.418.754.672
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		13.011.002.784	5.932.765.487
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.625.637.507	2.505.918.331
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		2.391.238.259	3.611.350.470
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.933.144.015)	(2.631.279.616)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		16.415.991.847	14.950.930.623
1. Hàng tồn kho	141		16.415.991.847	14.950.930.623
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.994.524.199	7.307.220.336
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.783.119.918	4.082.452.309
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.211.404.281	3.224.768.027
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=210+220+230+240+250+260)	200		170.501.480.712	179.757.886.412
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.928.089.821	1.928.089.821
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		1.928.089.821	1.928.089.821
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		159.492.316.778	168.690.067.679
1. TSCĐ hữu hình	221		159.022.150.190	167.991.589.827
- Nguyên giá	222		449.353.944.528	445.101.524.868
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(290.331.794.338)	(277.109.935.041)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		470.166.588	698.477.852
- Nguyên giá	228		5.833.194.624	5.833.194.624
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.363.028.036)	(5.134.716.772)
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		7.764.453.421	7.451.072.929
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		7.764.453.421	7.451.072.929
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1.316.620.692	1.688.655.983
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1.316.620.692	1.688.655.983
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		277.378.714.983	275.950.956.402
C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		126.577.854.521	124.548.778.593
I. Nợ ngắn hạn	310		95.178.824.545	90.986.741.076
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		63.369.250.463	59.078.233.541
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7.717.793.825	5.661.563.559
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		4.529.609.861	9.063.673.480
4. Phải trả người lao động	314		3.850.998.345	7.461.766.046
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		7.573.435.921	2.753.720.265
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		4.942.664.192	4.942.664.232
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.195.071.938	2.025.119.953
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		31.399.029.976	33.562.037.517
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		747.271.989	438.947.434
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		30.651.757.987	33.123.090.083
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
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=410+430)	400		150.800.860.462	151.402.177.809
I. Vốn chủ sở hữu	410		150.800.860.462	151.402.177.809
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		95.000.000.000	95.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		95.000.000.000	95.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		37.588.539.610	37.169.824.832
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		18.212.320.852	19.232.352.977
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		5.327.946.799	4.069.840.085
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		12.884.374.053	15.162.512.892
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		277.378.714.983	275.950.956.402

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)


Châu Thị Diệu Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)


Hoàng Văn Hùng

Ngày 04 tháng 7 năm 2019
GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Nguyễn Văn Đăng

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC GIA ĐỊNH

Số 2 Bis Nơ Trang Long, Phường 14, Quận Bình Thạnh, TP.HCM

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

QUÝ 2 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		130,978,202,906	122,475,170,565	254,989,580,651	238,989,167,755
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		261,025,720	103,814,392	439,745,128	308,986,482
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1 - 2)	10		130,717,177,186	122,371,356,173	254,549,835,523	238,680,181,273
4. Giá vốn hàng bán	11		80,573,388,510	73,177,072,145	155,902,796,052	144,872,393,485
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-4)	20		50,143,788,676	49,194,284,028	98,647,039,471	93,807,787,788
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		354,164,995	452,820,314	471,888,073	574,207,147
7. Chi phí tài chính	22		735,558,790	787,154,759	1,458,850,095	1,555,213,319
- 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		28,728,687,324	25,404,708,276	56,112,808,357	51,646,853,303
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		14,858,846,974	15,813,531,361	25,366,176,939	25,762,700,758
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22-23-24-25-26))	30		6,174,860,583	7,641,709,946	16,181,092,153	15,417,227,555
12. Thu nhập khác	31		121,810,193	734,627,185	240,269,620	1,167,139,135
13. Chi phí khác	32		17,060,212	234,602,035	608,216,145	257,197,759
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		104,749,981	500,025,150	(367,946,525)	909,941,376
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		6,279,610,564	8,141,735,096	15,813,145,628	16,327,168,931
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,126,755,673	823,228,525	2,928,771,575	1,688,939,984
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		5,152,854,891	7,318,506,571	12,884,374,053	14,638,228,947
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				-	-
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		0	0	-	-

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Châu Thị Diệu Tâm

KÊ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Hoàng Văn Hùng



Ngày 18 tháng 7 năm 2019

GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Đăng

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC GIA ĐỊNH

Số 2 Bis Nơ Trang Long, Phường 14, Quận Bình Thạnh, TP.HCM

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)
QUÝ 4 NĂM 2018**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		287,632,142,644	271,451,557,800
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(196,909,068,361)	(217,201,595,084)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(32,208,154,123)	(32,505,648,461)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(1,542,285,322)	(1,657,946,719)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(34,648,007,646)	(27,702,940,208)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		306,805,240	912,214,024
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(16,831,692,259)	(20,278,249,315)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5,799,740,173	(26,982,607,963)
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. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		2,667,198,666	2,142,868,078
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		471,888,073	388,031,838
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		3,139,086,739	2,530,899,916
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	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		612,318,015	231,543,225
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2,695,325,596)	(2,434,719,784)
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		(2,083,007,581)	(2,203,176,559)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		6,855,819,331	(26,654,884,606)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		56,516,164,359	57,099,494,194
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		63,371,983,690	30,444,609,588

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Châu Thị Diệu Tâm

Châu Thị Diệu Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Hoàng Văn Hùng

Hoàng Văn Hùng



Đơn vị báo cáo: **CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC GIA ĐỊNH**
Địa chỉ: 2 Bia Nơ Trang Long - Phường. 14 - Quận. Bình Thạnh, Tp.HCM
MST : 0304806225

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2019

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh nước sạch và xây dựng các công trình XDCh và ngành nước.
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh nước sạch và thi công công trình XDCh và ngành nước.
4. Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019)
- 2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán : đồng VN.

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp theo thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: phù hợp với chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam
- 3- Hình thức kế toán áp dụng :Kế toán trên phần mềm vi tính của Công ty FAST

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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 tiền tương đương.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Chứng khoán 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;
 - d) 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;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - 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;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng;
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kế cân đối kế toán

1- Tiền		Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt		396,650,405	332,664,494
- Tiền gửi ngân hàng		62,975,333,285	56,097,045,159
- Tiền đang chuyển			
Cộng		63,371,983,690	56,429,709,653
2- Các khoản đầu tư tài chính		Cuối kỳ	Đầu năm
- Chứng khoán kinh doanh			
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		8,000,000,000	8,000,000,000
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			
Cộng		8,000,000,000	8,000,000,000
3- Phải thu của khách hàng		Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu khách hàng ngắn hạn		13,011,002,784	7,688,008,072
- Phải thu khách hàng dài hạn			
- Phải thu khách hàng là các bên liên quan			
Cộng		13,011,002,784	7,688,008,072
4- Phải thu khác		Đầu năm	
		Cuối kỳ	Đầu năm
		Giá trị	Giá trị
		Dự phòng	Dự phòng
- Ngắn hạn		2,391,238,259	2,667,324,286
- Phải thu người lao động		213,522,000	250,859,000
- Ký cược, ký quỹ		284,600,000	284,600,000
- Phải thu khác		1,893,116,259	2,131,865,286
- Dài hạn		1,928,089,821	1,928,089,821
- Phải thu người lao động			
- Ký cược, ký quỹ		1,928,089,821	1,928,089,821
- Phải thu khác			
Cộng		4,319,328,080	4,595,414,107
		-	-
5- Tài sản thiếu chờ xử lý		Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền			

- Hàng tồn kho		
- TSCĐ		
- Tài sản khác		
Cộng	0	0
6- Nợ xấu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa nhưng khó có khả năng t		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn t		
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn		
Cộng	0	0
7- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	15,254,294,041	18,180,780,256
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang	1,161,697,806	1,280,699,040
- Thành phẩm		
- Hàng hoá		
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bản thuế		
Cộng	16,415,991,847	19,461,479,296
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		
8- Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
- XDXB dở dang		
Mua sắm		
XDCB	7,764,453,421	6,932,650,843
Sửa chữa		
Cộng	7,764,453,421	6,932,650,843

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	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	30,840,444,193	11,272,840,019	395,400,505,220	9,504,841,108		447,018,630,540
- Mua trong năm						0
- Đầu tư XD/CB hoàn thành			2,208,355,855			2,208,355,855
- Tăng khác		160,000,000				160,000,000
- Chuyển sang BĐS đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác			1,501,867	31,540,000		33,041,867
Số dư cuối năm	30,840,444,193	11,432,840,019	397,607,359,208	9,473,301,108	0	449,353,944,528
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	9,470,366,735	8,925,972,794	257,124,138,537	7,878,651,114	0	283,399,129,180
- Khấu hao trong năm	358,158,453	161,576,535	6,210,087,914	220,935,375		6,950,758,277
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác				18,093,119		18,093,119
Số dư cuối năm	9,828,525,188	9,087,549,329	263,334,226,451	8,081,493,370	0	290,331,794,338
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						0
- Tại ngày đầu năm	21,370,077,458	2,346,867,225	138,276,366,683	1,626,189,994	0	163,619,501,360
- Tại ngày cuối năm	21,011,919,005	2,345,290,690	134,273,132,757	1,391,807,738	0	159,022,150,190

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai (chưa thực hiện):

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình							
Số dư đầu năm			478,577,777		4,908,771,847	445,845,000	5,833,194,624
- Mua trong năm							0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	0	0	478,577,777	0	4,908,771,847	445,845,000	5,833,194,624
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm			478,577,777		4,399,387,507	414,204,387	5,292,169,671
- Khấu hao trong năm					39,217,752	31,640,613	70,858,365
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	0	0	478,577,777	0	4,438,605,259	445,845,000	5,363,028,036
Giá trị còn lại của TSCĐVH							
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	509,384,340	31,640,613	541,024,953
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	470,166,588	0	470,166,588

- 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 thích 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	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC							
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	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC							
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	0	0

* 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 kỳ	Tăng trong quý	Giảm trong quý	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	-			0
- 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 BĐS đầu tư	-			-
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	-			-
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải thích khác

13- Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	1,783,119,918	3,004,727,341
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- CCDC xuất dùng	235,885,457	340,760,694

- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	1,547,234,461	2,663,966,647
b) Dài hạn	1,316,620,692	1,491,390,989
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	1,316,620,692	1,491,390,989
Cộng	3,099,740,610	4,496,118,330
14- Tài sản khác	Cuối kỳ	Đầu năm
-Ngắn hạn (chi tiết từng khoản mục)		
-Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
Cộng	0	0

15. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong quý		Đầu năm	
	Cuối quý	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Cuối quý	Số có khả năng trả nợ
a- Vay ngắn hạn	4,942,664,192	4,942,664,192	2,471,332,096	1,235,666,068	3,706,998,164	3,706,998,164
b- Vay dài hạn (chi tiết theo kì hạn)	30,651,757,987	30,651,757,987		2,471,332,096	33,123,090,083	33,123,090,083
Cộng						
c- Các khoản nợ thuê tài chính						
THỜI GIAN	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						
d- Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán			Cuối kỳ		Đầu năm	

	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
-Vay				
-Nợ thuê tài chính				
-Lý do chưa thanh toán				
Cộng	0	0	0	0
đ- Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan				
16- Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	63,585,960,849	63,585,960,849	59,078,233,541	59,078,233,541
- Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	63,585,960,849	63,585,960,849	59,078,233,541	59,078,233,541
- Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
Cộng	0	0	0	0
- Phải trả người bán là các bên liên quan				
Cộng	0	0	0	0
17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong quý	Số đã thực nộp trong quý	Cuối kỳ
- Thuế GTGT				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	857,439,889	1,126,755,673	1,802,015,902	182,179,660
- Thuế Thu nhập cá nhân	395,912,769	345,991,664	496,127,787	245,776,646
- Thuế Tài nguyên				-
- Thuế Nhà đất & tiền thuê đất	1,453,589,070	1,068,967,570	2,522,556,640	-
- Các loại thuế khác				-
- Các khoản phí, lệ phí & các khoản phải nộp khác	3,662,513,982	12,666,469,185	12,227,329,612	4,101,653,555
Cộng	6,369,455,710	15,208,184,092	17,048,029,941	4,529,609,861

18- Chi phí phải trả		Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh; - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán - Các khoản trích trước khác; b) Dài hạn - Lãi vay - Các khoản khác			
Cộng		0	0
19- Phải trả khác		Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn - Tài sản thừa chờ xử lý - Kinh phí công đoàn - Bảo hiểm xã hội - Bảo hiểm y tế - Bảo hiểm thất nghiệp - Phải trả về cổ phần hoá, kinh phí hoạt động của Đảng - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn - Doanh thu chưa thực hiện - Các khoản phải trả, phải nộp khác		129,860,240 71,802,535 2,021,805,800 5,349,967,346	130,682,376 76,730,800 67,995,100 1,941,805,800 631,603,386
Cộng		7,573,435,921	2,848,817,462
b) Dài hạn - Nhận ký quỹ ký cược dài hạn - Các khoản phải trả, phải nộp khác - Số nợ quá hạn chưa thanh toán		747,271,989	543,365,050
Cộng		747,271,989	543,365,050
20-Doanh thu chưa thực hiện		Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn			

- Doanh thu nhận trước						
- Doanh thu từ khách hàng truyền thống						
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác						
Cộng						
b) Dài hạn						
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)						
Cộng						
21-Trái phiếu phát hành	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
21.1 Trái phiếu thường						
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội						
Cộng	0	0	0		0	0
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ						
Cộng	0	0	0		0	0
21.2 Trái phiếu chuyển đổi						
- Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ						
- Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ						
- Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ						
- Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ						
- Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ						
- Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ						
22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả						
- Mệnh giá						
- Đối tượng được phát hành						
- Điều khoản mua lại						
- Giá trị đã mua trong kỳ						
- Các thuyết minh khác						

	Cuối kỳ	Đầu năm
23- Dự phòng phải trả a) Ngắn hạn - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; - Dự phòng tái cơ cấu; - Dự phòng phải trả khác (Cp sửa chữa TSCĐ định kỳ, Cp hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng	0	0
b) Dài hạn - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; - Dự phòng tái cơ cấu; - Dự phòng phải trả khác (Cp sửa chữa TSCĐ định kỳ, Cp hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng	0	0
24- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
a/ Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại - Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ - Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng - Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại chưa phải trả		
Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại	0	0
b/ Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả - Thuế Thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	0	0

25- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của CSH	C/lệch đáng giá lại tài sản	C/lệch tỷ giá	LNST chưa p/phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu quý (01/01/2019)	95,000,000,000			37,169,824,832			19,232,352,977		151,402,177,809
- Tăng vốn trong năm trước									0
- Lãi trong năm trước							7,731,519,162		7,731,519,162
- Tăng khác									0
- Giảm vốn trong năm trước									0
- Lỗ trong năm trước									0
- Giảm khác									0
Số dư đầu quý nay (31/03/2019)	95,000,000,000	0	0	37,169,824,832	0	0	26,963,872,139	0	159,133,696,971
- Tăng vốn trong năm trước									0
- Lãi trong năm							5,152,854,891		5,152,854,891
- Tăng khác				418,714,778					418,714,778
- Giảm vốn trong năm									0
- Lỗ trong năm									0
- Giảm khác							(13,904,406,178)		(13,904,406,178)
Số dư cuối quý (30/06/2019)	95,000,000,000	0	0	37,588,539,610	0	0	18,212,320,852	0	150,800,860,462

b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Công ty mẹ (nếu là cty con)	48,650,000,000	48,650,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	46,350,000,000	46,350,000,000
Cộng	95,000,000,000	95,000,000,000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm :

* Số lượng cổ phiếu quỹ :

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức ,chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	95,000,000,000	95,000,000,000
+ Vốn góp đầu năm	95,000,000,000	95,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức lợi nhuận đã chia		
d - Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	46,350,000	46,350,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4,635,000	4,635,000
+ Cổ phiếu phổ thông	4,268,100	4,268,100
+ Cổ phiếu ưu đãi	366,900	366,900
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4,635,000	4,635,000
+ Cổ phiếu phổ thông	4,268,100	4,268,100
+ Cổ phiếu ưu đãi	366,900	366,900

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng

đ- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

e - Các quỹ của doanh nghiệp :

- Quỹ đầu tư phát triển;
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể,

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Cuối kỳ	Đầu năm
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào?...)	...	...
27- Chênh lệch tỷ giá	Cuối kỳ	Đầu năm
- 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 (nêu rõ nguyên nhân)	...	...
28 - Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	...	...
- Chi sự nghiệp	(...)	(...)
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	...	...
29- Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Tài sản thuê ngoài:	...	...
- Từ 1 năm trở xuống	...	...

- Từ 1 đến 5 năm		
- Trên 5 năm	...	...

b) Tài sản nhận giữ hộ;

c) Ngoại tệ các loại;

d) Vàng tiền tệ;

đ) Nợ khó đòi đã xử lý

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

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

(Đơn vị tính : .đồng)

	Quý này	Quý trước
1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	128,345,708,692	121,135,969,436
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2,000,000	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	2,630,494,214	1,339,201,129
+ 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	130,978,202,906	122,475,170,565
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, DN phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo pp phân bổ dần theo thời gian cho thuê		
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này	Quý trước
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	...	...

- Giảm giá hàng bán	...	...
- Khoản giảm trừ doanh thu	261,025,720	103,814,392
3 - Giá vốn hàng bán	Quý này	Quý trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	80,573,388,510	73,177,072,145
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		...
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại ,chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	...	...
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	...	...
- Hư hụt , mất mát hàng tồn kho	...	...
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	...	...
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	...	...
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	80,573,388,510	73,177,072,145
4 - Doanh thu hoạt động tài chính	Quý này	Quý trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	354,164,995	452,820,314
- Lãi bán các khoản đầu tư	...	...
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	...	...
- Lãi chênh lệch tỷ giá	...	...
- Lãi bán hàng trả chậm	...	...
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	...	...
Cộng	354,164,995	452,820,314
5 - Chi phí tài chính	Quý này	Quý trước
- Lãi tiền vay	735,558,790	787,154,759
- 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	735,558,790	787,154,759
6- Thu nhập khác	Quý này	Quý trước
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ		596,047,200
- Cho thuê mặt bằng		
- Thu C/tr đền bù		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	121,810,193	138,579,985
Cộng	121,810,193	734,627,185
7- Chi phí khác	Quý này	Quý trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ	13,446,881	0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	3,613,331	591,155,933
Cộng	17,060,212	591,155,933
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý này	Quý trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Cp nhân viên quản lý	6,583,981,254	6,187,670,053
- Cp đồ dùng văn phòng	162,032,923	166,627,399
- Cp khấu hao TSCĐ	309,797,739	581,987,235
- Thuế phí và lệ phí	1,140,770,105	2,021,796,964
- Cp dự phòng	301,864,399	922,036,385
- Cp dịch vụ mua ngoài	1,080,246,613	996,784,019
- Cp bằng tiền khác	5,280,153,941	4,936,629,306
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Cp nhân viên	10,107,171,628	9,970,841,213
- Cp vật tư SB, thay ĐHn định kỳ	3,461,758,283	3,048,847,612
- Cp đồ dùng	175,876,247	34,383,300
- Cp khấu hao TSCĐ	6,711,818,903	6,366,670,920
- Cp giảm nước không doanh thu	7,191,080,808	4,928,430,514

- Cp bằng tiền khác	1,080,981,455	1,055,534,717
- Cp cải tạo ồng mục		0
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		
Cộng	43,587,534,298	41,218,239,637
9 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý này	Quý trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	91,226,227,301	81,184,438,636
- Chi phí nhân công	16,691,152,882	16,158,511,266
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	7,021,616,642	6,948,658,155
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,080,246,613	996,784,019
- Chi phí khác bằng tiền	8,141,679,070	9,137,008,071
Cộng	124,160,922,508	114,425,400,147
10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý này	Quý trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1,126,755,673	823,228,525
- 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	1,126,755,673	823,228,525
11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý này	Quý 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 hoãn lại	...	...

VII. 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

	Quý này	Quý 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- 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 trái phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Thu tiền từ giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REPO chứng khoán
- Thu tiền 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 tin tài chính khác :
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngay kết thúc kỳ kế toán năm :
- 3 - Thông tin về các bên liên quan :
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận " (1)
- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) :
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục :
- 7 - Những thông tin khác :

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Châu Thị Diệu Tâm

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Hoàng Văn Hùng

Ngày 18 Tháng 7 Năm 2019



Giám đốc

(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Đăng

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

TỪ NGÀY 01/04/2019 ĐẾN NGÀY 30/06/2019

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU' ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DU' CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
111	Tiền mặt	332.664.494		3.906.805.925	3.842.820.014	396.650.405	
1111	Tiền mặt Việt Nam	332.664.494		3.906.805.925	3.842.820.014	396.650.405	
112	Tiền gửi ngân hàng	56.097.045.159		315.064.621.320	308.186.333.194	62.975.333.285	
1121	Tiền VND gửi ngân hàng	43.932.334.379		257.564.459.510	242.854.698.937	58.642.094.952	
11212	Tgnh có kỳ hạn	25.000.000.000				25.000.000.000	
11213	Tgnh NN & PTNN - CN Hoà Bình	18.551.572.266		132.897.479.966	118.399.664.895	33.049.387.337	
11214	Tgnh NN & PTNN - CN Hoà Bình (Chuyên thu)	1.830.240		113.115.902.954	113.116.727.494	1.005.700	
11218	Tiền gửi tại NH TMCP Đông Á - PDG Hàm Nghi	378.931.873		11.551.076.590	11.338.306.548	591.701.915	
11221	NH XNK VN (Eximbank)-Chuyên thu	1.776.834.928		1.390.276.497	2.300.005.144	867.106.281	
11222	NH XNK VN (Eximbank)-GD	22.351.761		2.300.021.841	2.300.759.000	21.614.602	
11223	NH Quân Đội (MB) - Chuyên Thu	1.061.697.699		895.176.946	1.750.797.500	206.077.145	
11229	Kho bạc Nhà Nước Quận Bình Thạnh	20.913.842		3.495.885.371	3.493.800.000	22.999.213	
11232	NH TMCP Á Châu (ACB)	671.718.572		901.098.777	836.266.166	736.551.183	
11233	NH Vietcombank - CN Sóng Thần (Chuyên thu)	1.000.000		23.776.529.874	23.776.529.874	1.000.000	
11234	NH Vietcombank - CN Sóng Thần (Giao dịch)	8.562.702.571		23.897.214.318	30.172.522.408	2.287.394.481	
11235	NH NN&PTNT - CN Quận 5	21.063.700		67.078.200	33.000	88.108.900	
11236	NH BIDV - CN Gia Định	26.427.707		776.879.986	700.921.165	102.386.528	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	8.000.000.000				8.000.000.000	
1281	Đầu tư ngắn hạn khác	8.000.000.000				8.000.000.000	
131	Phải thu khách hàng	7.688.008.072	6.221.678.199	150.369.609.108	146.542.730.022	13.011.002.784	7.717.793.825
1311	Phải thu ngắn hạn khách hàng tiền nước	6.556.183.886		147.432.456.525	142.131.636.813	11.857.003.598	
13111	Phải thu tiền nước	6.556.183.886		147.420.940.260	142.120.120.548	11.857.003.598	
13113	Phải thu tiền truy thu - xúc xả nước			11.516.265	11.516.265		
1312	Phải thu gắn mới ĐHN		1.731.702.482	2.807.200.513	4.323.297.039	22.175.000	3.269.974.008
13121	Phải thu gắn mới ĐHN		1.567.157.231	2.806.336.661	4.309.907.333	22.175.000	3.092.902.903

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
13123	Phải thu kiểm định ĐHN		164.545.251	863.852	13.389.706		177.071.105
1313	Phải thu - Xây dựng cơ bản	1.131.824.186	4.080.378.757	107.796.170	87.796.170	1.131.824.186	4.060.378.757
1314	Phải thu - Các khoản khác		409.596.960	22.155.900			387.441.060
133	Thuế GTGT được khấu trừ	2.909.802.171		5.978.257.359	6.676.655.249	2.211.404.281	
1331	Thuế GTGT đầu vào được khấu trừ	2.909.802.171		5.859.394.593	6.557.792.483	2.211.404.281	
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ			118.862.766	118.862.766		
138	Phải thu khác	691.578.918		2.495.821.904	2.661.276.600	526.124.222	
1388	Phải thu khác	691.578.918		2.495.821.904	2.661.276.600	526.124.222	
13881	Phải thu ngắn hạn khác	691.578.918		2.495.821.904	2.661.276.600	526.124.222	
141	Tạm ứng	250.859.000	2.610.500	1.154.397.229	1.199.759.115	213.522.000	10.635.386
1411	Tạm ứng nội bộ CNV	250.859.000	2.610.500	1.154.397.229	1.199.759.115	213.522.000	10.635.386
152	Nguyên liệu, vật liệu	18.180.780.256		3.876.091.434	6.802.577.649	15.254.294.041	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính	2.911.817.999		1.141.717.517	982.546.092	3.070.989.424	
152111	Vật tư chính - Ống nước nhỏ (25->150Ly)	1.035.173.461		185.350.852	196.563.102	1.023.961.211	
152112	Vật tư chính - Joint, Brid TLK, ô nối...	1.876.644.538		956.366.665	785.982.990	2.047.028.213	
1522	Vật liệu phụ	43.911.494		3.073.059	15.471.656	31.512.897	
152203	Vật tư phụ - Dây đồng , chì viên	43.911.494		3.073.059	15.471.656	31.512.897	
1524	Phụ tùng	858.854.513		67.185.731	146.870.216	779.170.028	
152403	Phụ tùng thay thế - Trụ bơm cứu hoả	252.406.503			11.432.000	240.974.503	
152404	Phụ tùng thay thế - Lưới lọc khâu nối	606.448.010		67.185.731	135.438.216	538.195.525	
1525	Vật tư công trình	14.365.297.574		2.664.115.127	5.657.689.685	11.371.723.016	
152511	Vật tư công trình - ống lớn (trên 168ly)	1.345.851.332		12.553.902	78.333.687	1.280.071.547	
152515	Vật tư công trình- TLkế , raccord..	4.597.939.584		1.613.878.352	3.283.479.687	2.928.338.249	
152516	Vật tư công trình - Đai khởi thủy, ống nối...	8.421.506.658		1.037.682.873	2.295.876.311	7.163.313.220	
1527	Xà bông kem	898.676				898.676	
153	Công cụ, dụng cụ			58.263.636	58.263.636		
1531	Công cụ, dụng cụ			58.263.636	58.263.636		
154	Chi phí SXKD dở dang	1.280.699.040		569.119.995	688.121.229	1.161.697.806	
1542	Chi phí dở dang - XDCB	1.280.699.040		569.119.995	688.121.229	1.161.697.806	
156	Hàng hóa			79.885.267.281	79.885.267.281		
1561	Giá mua hàng hóa			79.885.267.281	79.885.267.281		
211	Tài sản cố định hữu hình	447.018.630.540		2.368.355.855	33.041.867	449.353.944.528	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	30.840.444.193				30.840.444.193	
2112	Máy móc, thiết bị	11.272.840.019		160.000.000		11.432.840.019	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	395.400.505.220		2.208.355.855	1.501.867	397.607.359.208	
2114	Thiết bị dụng cụ quản lý	9.504.841.108			31.540.000	9.473.301.108	
213	TSCĐ vô hình	5.833.194.624				5.833.194.624	
2135	Chi phí về lợi thế thương mại, Phần mềm máy tính	681.000.000				681.000.000	
2136	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	761.589.077				761.589.077	
2138	TSCĐ vô hình khác	4.390.605.547				4.390.605.547	
214	Hao mòn tài sản cố định		288.691.298.851	18.093.119	7.021.616.642		295.694.822.374
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		283.399.129.180	18.093.119	6.950.758.277		290.331.794.338
21411	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		9.470.366.735		358.158.453		9.828.525.188
21412	Hao mòn máy móc, thiết bị		8.925.972.794		161.576.535		9.087.549.329
21413	Hao mòn phương tiện vận tải		257.124.138.537		6.210.087.914		263.334.226.451
21414	Hao mòn dụng cụ, thiết bị quản lý		7.878.651.114	18.093.119	220.935.375		8.081.493.370
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		5.292.169.671		70.858.365		5.363.028.036
21435	Khấu hao phần mềm kế toán		446.483.275				446.483.275
21436	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền		478.577.777				478.577.777
21438	Khấu hao TSCĐ vô hình khác		4.367.108.619		70.858.365		4.437.966.984
229	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		2.631.279.616	71.238.868	373.103.267		2.933.144.015
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		2.631.279.616	71.238.868	373.103.267		2.933.144.015
241	Xây dựng cơ bản dở dang	6.932.650.843		3.049.559.928	2.217.757.350	7.764.453.421	
2412	XDCB dở dang: Xây dựng cơ bản	6.932.650.843		3.049.559.928	2.217.757.350	7.764.453.421	
24121	XDCB - công trình tự thực hiện	6.932.650.843		3.049.559.928	2.217.757.350	7.764.453.421	
24124	CT Sửa chữa ống mưng						
242	Chi phí trả trước	4.496.118.330		43.652.727	1.440.030.447	3.099.740.610	
2421	Chi phí trả trước: ngắn hạn	3.004.727.341		20.180.000	1.241.787.423	1.783.119.918	
2422	Chi phí trả trước: dài hạn	1.491.390.989		23.472.727	198.243.024	1.316.620.692	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	2.212.689.821				2.212.689.821	
2441	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược: ngắn hạn	284.600.000				284.600.000	
2442	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược: dài hạn	1.928.089.821				1.928.089.821	
315	Nợ dài hạn đến hạn trả		3.706.998.164	1.235.673.729	2.471.339.757		4.942.664.192
3151	Chi trả nợ gốc vay		3.706.998.164	1.235.673.729	2.471.339.757		4.942.664.192

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
331	Phải trả cho người bán	2.630.561.651	57.443.563.403	93.545.444.196	99.476.055.400	2.625.637.507	63.369.250.463
3311	Phải trả ngắn hạn người bán	2.630.561.651	57.443.563.403	93.545.444.196	99.476.055.400	2.625.637.507	63.369.250.463
33111	Phải trả nhà cung cấp - Kinh doanh	751.990.428	9.633.749.419	14.894.304.980	12.010.669.421	631.268.108	6.629.391.540
33112	Phải trả nhà cung cấp - ĐT XDCB	1.537.927.667	3.369.313.608	1.040.484.102	3.345.350.134	1.653.725.843	5.789.977.816
33113	Phải trả nhà cung cấp - Tiền nước (tổng Cty)		43.065.413.198	76.725.097.914	83.879.530.645		50.219.845.929
33114	Phải trả nhà cung cấp - ĐHN Tổng Cty		645.052.000	709.557.200	64.505.200		
33115	Phải trả nhà cung cấp - Mua sắm TSCĐ			176.000.000	176.000.000		
33116	Phải trả nhà cung cấp - CT SCOM	340.643.556	730.035.178			340.643.556	730.035.178
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		6.369.455.710	23.740.715.469	21.900.869.620		4.529.609.861
3331	Thuế GTGT HHDV bán ra			6.692.685.528	6.692.685.528		
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp			6.692.685.528	6.692.685.528		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		857.439.889	1.802.015.902	1.126.755.673		182.179.660
3335	Thuế thu nhập cá nhân		395.912.769	496.127.787	345.991.664		245.776.646
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất		1.453.589.070	2.522.556.640	1.068.967.570		
3338	Các loại thuế khác						
33381	Thuế môn bài						
3339	Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác		3.662.513.982	12.227.329.612	12.666.469.185		4.101.653.555
33392	Các khoản phí, lệ phí						
33393	Phí bảo vệ môi trường		3.662.513.982	12.227.329.612	12.666.469.185		4.101.653.555
334	Phải trả người lao động		3.960.003.601	16.036.285.159	15.927.279.903		3.850.998.345
3341	Phải trả công nhân viên		3.960.003.601	16.036.285.159	15.927.279.903		3.850.998.345
338	Phải trả, phải nộp khác	1.440.286.368	631.603.386	6.886.609.056	11.869.294.736	1.366.992.037	5.540.994.735
3382	Kinh phí công đoàn		130.682.376	130.682.376	129.860.240		129.860.240
3383	Bảo hiểm xã hội		76.730.800	1.748.090.660	1.671.359.860		
3384	Bảo hiểm y tế			293.117.530	293.117.530		
3385	Phải trả về CPH, Kinh phí hoạt động của Đảng		67.995.100	67.995.100	71.802.535		71.802.535
3388	Phải trả, phải nộp khác	1.440.286.368	356.195.110	4.516.863.150	9.573.294.331	1.366.992.037	5.339.331.960
33882	Chi phí lắp đặt trụ cứu hoả (vốn NSNN)	614.974.052				614.974.052	
33884	Xuất vật tư sửa bể cho đội Duy tu mượn	798.194.146			73.294.331	724.899.815	
33885	Vật tư xuất cho các chi nhánh mượn	27.118.170				27.118.170	
33888	Phải trả cổ đông		356.195.110	4.516.863.150	9.500.000.000		5.339.331.960
3389	Bảo hiểm thất nghiệp			129.860.240	129.860.240		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
342	Nợ dài hạn						
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		33.123.090.083	2.471.332.096			30.651.757.987
3441	Nhận ký quỹ dài hạn - Thu bảo lãnh sử dụng nước		2.485.170.850	154.505.665	438.412.604		2.769.077.789
3442	Nhận ký quỹ dài hạn - Thu bảo lãnh thực hiện HĐ		1.941.805.800	40.000.000	120.000.000		2.021.805.800
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		543.365.050	114.505.665	318.412.604		747.271.989
3531	Quỹ khen thưởng		1.595.119.953	2.408.041.715	4.007.993.700		3.195.071.938
3532	Quỹ phúc lợi		1.137.915.355	2.012.612.014	3.600.830.000		2.726.133.341
3534	Quỹ thưởng Ban quản lý điều hành Cty		452.124.512				452.124.512
411	Nguồn vốn kinh doanh		5.080.086	395.429.701	407.163.700		16.814.085
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		95.000.000.000				95.000.000.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		95.000.000.000				95.000.000.000
421	Lợi nhuận chưa phân phối		37.169.824.832		418.714.778		37.588.539.610
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		26.963.872.139	15.162.485.892	6.410.934.605		18.212.320.852
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		19.232.352.977	15.162.485.892	1.258.079.714		5.327.946.799
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		7.731.519.162		5.152.854.891		12.884.374.053
5111	Doanh thu bán hàng hóa			130.978.202.906	130.978.202.906		
51111	Doanh thu tiền nước			130.976.202.906	130.976.202.906		
51112	Doanh thu thi công XD CB			128.345.708.692	128.345.708.692		
51113	Doanh thu gắn mới, nâng dờ, tái lập, bồi thường			323.508.229	323.508.229		
5113	Danh thu cung cấp dịch vụ/sửa chữa			2.306.985.985	2.306.985.985		
51131	Doanh thu thiết kế, tư vấn giám sát, QLDA			2.000.000	2.000.000		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			2.000.000	2.000.000		
5151	Lãi tiền gửi ngân hàng			354.164.995	354.164.995		
621	Chi phí NVL trực tiếp			354.164.995	354.164.995		
621220	Gắn mới ĐHN (đồng hồ)			7.042.084.372	7.042.084.372		
621221	Gắn mới ĐHN (phụ tùng, nâng cở, hạ cở)			35.835.035	35.835.035		
621222	Thay bồi thường (đồng hồ)			33.487.930	33.487.930		
621223	Thay bồi thường (phụ tùng)			101.292.264	101.292.264		
621224	Gắn mới ĐHN miễn phí (ĐH)			10.213.320	10.213.320		
621225	Gắn mới ĐHN miễn phí (phụ tùng)			151.571.577	151.571.577		
621226	Sửa bê - Nâng cở - hạ cở			232.526.393	232.526.393		
621230	Sửa bê có đồng hồ			2.910.684.695	2.910.684.695		
				1.803.840.352	1.803.840.352		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
621240	Dời ĐHN (đồng hồ)			51.510.838	51.510.838		
621241	Dời ĐHN (phụ tùng)			126.132.762	126.132.762		
621243	Dời ĐHN miễn phí (phụ tùng)			6.842.784	6.842.784		
621250	Vật tư thay hư (ĐHN định kỳ - ĐH)			1.132.138.017	1.132.138.017		
621251	Vật tư thay hư (ĐHN định kỳ - Phụ tùng)			28.431.930	28.431.930		
621254	Vật tư bấm chỉ ĐHN						
621270	Vật tư dự án (Vốn công ty)			5.621.698	5.621.698		
621275	Sửa bể phụ tùng vốn khách hàng			411.954.777	411.954.777		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			827.989.648	827.989.648		
6221	CP nhân công XD CB (vốn khách hàng)			90.500.000	90.500.000		
6222	CP nhân công XD CB (tự thực hiện)			104.086.019	104.086.019		
6223	CP nhân công GM, ND, TL ĐHN, SB HTC N			589.153.629	589.153.629		
6226	CP nhân công CT SCOM			44.250.000	44.250.000		
632	Giá vốn hàng bán			80.573.388.510	80.573.388.510		
6321	Giá vốn hàng bán: hàng hoá, thành phẩm			79.885.267.281	79.885.267.281		
6323	Giá vốn hđ gắn mới, nâng dời,tái lập,bồi thường			688.121.229	688.121.229		
635	Chi phí tài chính			768.648.845	768.648.845		
6356	Các khoản chi phí hoạt động tài chính khác			768.648.845	768.648.845		
641	Chi phí bán hàng			28.823.232.742	28.823.232.742		
6411	Chi phí nhân viên			10.107.171.628	10.107.171.628		
6412	Chi phí vật tư SB, thay ĐHN định kỳ			3.464.626.327	3.464.626.327		
6413	Chi phí dụng cụ, đồ dùng			175.876.247	175.876.247		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			6.711.818.903	6.711.818.903		
6416	Chi phí giảm nước không doanh thu			7.282.758.182	7.282.758.182		
6418	Chi phí bằng tiền khác			1.080.981.455	1.080.981.455		
6419	Chi phí Cải tạo ống mực						
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			14.930.085.842	14.930.085.842		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			6.583.981.254	6.583.981.254		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			162.032.923	162.032.923		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			309.797.739	309.797.739		
6425	Thuế, phí và lệ phí			1.140.770.105	1.140.770.105		
6426	Chi phí dự phòng			373.103.267	373.103.267		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.080.246.613	1.080.246.613		
6428	Chi phí bằng tiền khác			5.280.153.941	5.280.153.941		
711	Thu nhập khác			121.810.193	121.810.193		
7113	Thu nhập kiểm định ĐHN			785.320	785.320		
7118	Thu nhập khác			121.024.873	121.024.873		
71181	Thu nhập khác			121.024.873	121.024.873		
811	Chi phí khác			17.060.212	17.060.212		
8111	Bồi thường, bị phạt và CP khác						
8112	Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ			17.060.212	17.060.212		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			1.126.755.673	1.126.755.673		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			1.126.755.673	1.126.755.673		
911	Xác định kết quả kinh doanh			131.193.152.374	131.193.152.374		
	TỔNG CỘNG	565.995.569.287	565.995.569.287	1.127.306.824.977	1.127.306.824.977	576.006.681.372	576.006.681.372

KÊ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Hoàng Văn Hùng

Ngày 18 tháng 7 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Châu Thị Diệu Tâm

Số: **1198** /CV -GD - KTTC

TP.HCM, ngày 18 tháng 07 năm 2019

V/v : “Giải trình Báo cáo kế toán
quý 2/2019 và sáu tháng đầu năm 2019”

Kính gửi : - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sàn giao dịch chứng khoán Hà Nội

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và Quy chế công bố thông tin tại Sở GDCK Hà Nội ban hành theo quyết định số 606/QĐ-SGDCK Hà Nội .

Công ty cổ phần cấp nước Gia Định lập Báo cáo tài chính quý 2/2019 và 6 tháng đầu năm 2019 vào ngày 18/07/2019 . Qua số liệu quý 2/2019 và 6 tháng đầu năm của năm 2019 so với số liệu cùng kỳ năm 2018 có sự thay đổi lợi nhuận sau thuế thu nhập trên 10% Công ty cổ phần cấp nước Gia Định xin giải trình như sau:

I/Số liệu cụ thể như sau:

1- Quý 2/2018 lợi nhuận sau thuế là 7.318.506.571đ, còn 6 tháng đầu năm 2018 lợi nhuận sau thuế là 14.638.228.947đ

2- Quý 2/2019 lợi nhuận sau thuế là 5.152.854.891đ, còn 6 tháng đầu năm 2019 lợi nhuận sau thuế là 12.884.374.053 đ

3- Như vậy quý 2/2019 so với quý 2/2018 lợi nhuận sau thuế chênh lệch :

$5.152.854.891đ - 7.318.506.571đ = - 2.165.651.680 đ$ đạt tỷ lệ lãi giảm -29,6%

Còn 6 tháng đầu năm 2019 so với 6 tháng đầu năm 2018 lợi nhuận sau thuế chênh lệch : $12.884.374.053 đ - 14.638.228.947đ = -1.753.854.894đ$ đạt tỷ lệ lãi giảm -11,98%.

II/ Thuyết minh giải trình một số chỉ tiêu biến động lớn :

1/Quý 2/2019 so với quý 2/2018 :

a-Doanh thu quý 2/2018 là :122.371.356.173 đ; doanh thu quý 2/2019 là :130.717.177.186 đ . Chênh lệch quý 2/2019 tăng + 8.345.821.013 đ.

b-Giá vốn hàng bán quý 2/2018 là :73.177.072.145 đ; giá vốn hàng bán quý 2/2019 là: 80.573.388.510 đ. Chênh lệch quý 2/2019 tăng + 7.396.316.365 đ .



c-Chi phí chống thất thoát nước quý 2/2018 là: 4.928.430.514 đ; chi phí chống thất thoát nước quý 2/2019 là: 7.191.080.808 đ .Chênh lệch quý 2/2019 tăng +2.262.650.294 đ .

d-Lợi nhuận khác quý 2/2018 là: 500.025.150 đ; lợi nhuận khác quý 2/2019 là: 104.749.981đ .Chênh lệch quý 2/2019 giảm - 395.275.169 đ

e-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp quý 2/2018 là: 823.228.525 đ; chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp quý 2/2019 là: 1.126.755.673 đ .Chênh lệch quý 2/2019 tăng +303.527.148 đ . (Do Kiểm toán Nhà nước xác định tỷ lệ miễn giảm thuế lại cho nên thời điểm này của năm 2018 tính ít hơn)

Ngoài ra còn một chỉ tiêu có biến động tăng giảm chi phí nhỏ bù trừ qua lại.

2/ Sáu tháng đầu năm 2019 so với 6 tháng đầu năm 2018 :

a-Doanh thu 6 tháng đầu năm 2018 là :238.680.181.273 đ; doanh thu 6 tháng đầu năm 2019 là :254.549.835.523 đ . Chênh lệch 6 tháng đầu năm 2019 tăng + 15.869.654.250 đ.

b-Giá vốn hàng bán 6 tháng đầu năm 2018 là :144.872.393.485 đ; giá vốn hàng bán 6 tháng đầu năm 2019 là: 155.902.796.052 đ. Chênh lệch 6 tháng đầu năm 2019 tăng + 11.030.402.567 đ .

c-Chi phí chống thất thoát nước 6 tháng đầu năm 2018 là: 11.185.157.181 đ; chi phí chống thất thoát nước 6 tháng đầu năm 2019 là: 13.930.614.106 đ .Chênh lệch 6 tháng đầu năm 2019 tăng +2.745.456.925 đ .

d-Lợi nhuận khác 6 tháng đầu năm 2018 là: 909.941.376 đ; lợi nhuận khác 6 tháng đầu năm 2019 là: -367.946.525đ .Chênh lệch 6 tháng đầu năm 2019 giảm - 1.277.887.901 đ

e-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp 6 tháng đầu năm 2018 là: 1.688.939.984 đ; chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp 6 tháng đầu năm 2019 là: 2.928.771.575 đ .Chênh lệch 6 tháng đầu năm 2019 tăng +1.239.831.591 đ . (Do Kiểm toán Nhà nước xác định tỷ lệ miễn giảm thuế lại cho nên thời điểm này của năm 2018 tính ít hơn)

Ngoài ra còn một chỉ tiêu có biến động tăng giảm chi phí nhỏ bù trừ qua lại.

==
.8C
VG
PT
' N
Đ
/-T./

Đây là năm chỉ tiêu biến động lớn của quý 2/2019 so với quý 2/2018 cũng như 6 tháng đầu năm 2019 so với 6 tháng đầu năm 2018. Nhìn chung số liệu quý 2/2019 cũng như 6 tháng đầu năm 2019 chỉ tiêu lợi nhuận đạt trên 70% so với thực hiện cả năm 2018 cũng như kế hoạch năm 2019.

GIÁM ĐỐC



NGUYỄN VĂN ĐĂNG

Nơi nhận :

- Như trên
- KTTC
- Lưu (Hg 5)

