

Doanh nghiệp: Công ty Cổ phần Cấp nước Quảng Bình

Địa chỉ: 81 Lý Thường Kiệt - Thành phố Đồng Hới

Tel : 0232.3822354

Fax: 0232.3823292

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III - Năm 2020

- | | |
|---------------------------------|------------------|
| - Bảng cân đối kế toán | Mẫu số B 01 - DN |
| - Kết quả kinh doanh | Mẫu số B 02 - DN |
| - Lưu chuyển tiền tệ | Mẫu số B 03 - DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B 09 - DN |

Số: *380* /NQB

Quảng Bình, ngày 19 tháng 10 năm 2020

V/v Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế
quý III/2020 so với cùng kỳ năm 2019

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo tài chính quý III năm 2020 của Công ty cổ phần Cấp nước Quảng Bình gửi Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Công ty cổ phần Cấp nước Quảng Bình giải trình về chênh lệch lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh quý III/2020 chênh lệch cùng kỳ năm 2019 như sau:

- Do sản lượng và doanh thu nước máy quý III/2020 tăng so với quý III/2019; các chỉ tiêu khác có sự biến động theo tình hình sản xuất kinh doanh thực tế của đơn vị nhưng không đáng kể.

Trên đây là nguyên nhân chủ yếu làm chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý III năm 2020 so với cùng kỳ năm 2019 của Công ty cổ phần Cấp nước Quảng Bình.

Nơi nhận: *Ch*
- Như trên
- Lưu TCHC, TV

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Dũng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III - Năm 2020

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: SXKD nước máy
3. Ngành nghề kinh doanh:
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

- 1- Kỳ kế toán năm Từ ngày 01/7/2020 đến ngày 30/9/2020
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi 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 Tài chính)
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: 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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
 - 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 thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

01. Tiền

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
----------	---------	--------

- Tiền mặt	219.279.610	109.293.149
- Tiền gửi ngân hàng	7.708.909.726	13.001.658.729
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	7.928.189.336	13.110.951.878

02. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết theo từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;						

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
----------	---------	--------

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	9.240.048.855	10.024.084.991
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	135.550.000		265.645.000	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Tạm ứng	68.000.000		198.095.000	
- Phải thu khác.				
- Phải trả khác.	67.550.000		67.550.000	
b) Dài hạn	33.000.000		33.000.000	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ	33.000.000		33.000.000	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
Cộng	168.550.000		298.645.000	

05. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

06. Nợ xấu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản Phải Thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng Thu hồi	59.928.140			59.928.140		

Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ	100.122.099.427	27.472.398.312	254.196.567.206	111.818.181			381.902.883.126
- Mua trong kỳ	303.565.455	161.402.952	20.498.712.048				20.660.115.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	8.044.746.916	11.596.693.323	5.256.267.373				24.897.707.612
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	108.470.411.798	39.230.494.587	279.951.546.627	111.818.181			427.764.271.193
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	60.036.180.892	15.652.478.231	133.311.409.854	19.670.450			209.019.739.427
- Khấu hao trong kỳ	1.201.268.394	585.180.123	3.630.355.780	4.123.293			5.420.927.590
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối quý	61.237.449.286	16.237.658.354	136.941.765.634	23.793.743			214.440.667.017
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	40.085.918.535	11.819.920.081	120.885.157.352	92.147.731			172.883.143.699
- Tại ngày cuối quý	47.232.962.512	22.992.836.233	143.009.780.993	88.024.438			213.323.604.176

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu kỳ					404.000.000			404.000.000
- Mua trong kỳ								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối quý					404.000.000			404.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu kỳ					276.619.306			276.619.306

- Khấu hao trong kỳ					7.083.339			7.083.339
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối quý					283.702.645			283.702.645
Giá trị còn lại								
- Tại ngày đầu kỳ					127.380.694			127.380.694
- Tại ngày cuối kỳ					120.297.355			120.297.355

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ							
- Thuê tài chính trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ							
- Khấu hao trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ							
- Tại ngày cuối kỳ							

- * 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	Đầu kỳ	Giảm trong kỳ	Tăng trong kỳ	Cuối kỳ
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				

- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tổn thất do suy giảm giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

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

13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	39.898.499	53.849.999
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí mua bảo hiểm;	12.973.500	
- Các khoản khác	26.924.999	53.849.999
b) Dài hạn	711.892.544	505.538.567
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	468.067.795	369.022.673
- Chi phí mua bảo hiểm;	12.156.866	13.938.846
- Các khoản khác	231.667.883	122.577.048

Cộng	751.791.043	559.388.566
-------------	-------------	-------------

14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	5.380.401.617				13.781.621.935	
.....						
b) Vay dài hạn	50.032.755.089				30.582.755.089	
.....						
Cộng	55.413.156.706				44.364.377.024	

c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:				
- Nợ thuê tài chính:				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

.....

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	10.196.512.173		13.210.420.998	
- Tổng Công ty Xây dựng Hà Nội	187.562.859		187.562.859	
- Công ty TNHH Hóa nhựa Đệ nhất	1.794.515.184		1.267.317.400	
- CT TNHH TVXD Phương Hà	14.440.000		14.440.000	
- CT CP Nhựa Đồng Nai	585.772.979		1.531.733.894	
- CT TNHH Tối ưu mạng nước	2.087.350.000		5.673.169.222	

- Phải trả cho các đối tượng khác	5.526.871.151		4.536.197.623	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
Cộng	10.196.512.173		13.210.420.998	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
Cộng				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng		1.597.816.156	1.597.816.156	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	495.741.164	538.628.416		1.034.369.580
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		6.116.834	6.116.834	
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.849.269.582	6.552.144.455	6.693.339.135	1.708.074.902
Cộng	2.345.010.746	8.694.705.861	8.297.272.125	2.742.444.482
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân	63.243.050		36.308.900	26.934.150
- Thuế tài nguyên	98.784.246	90.290.040	132.314.000	56.760.286
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng	162.027.296	90.290.040	168.622.900	83.694.436

18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn	859.422.004	704.959.879
- 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 khác	252.142.332	
- Lãi vay Phải trả	607.279.672	704.959.879
b) Dài hạn		

- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
.....		
Cộng	859.422.004	704.959.879

19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	168.667.212	84.083.850
- Bảo hiểm xã hội		(3.973.410)
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	755.500.000	730.500.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.211.179.111	1.009.647.568
Cộng	2.135.346.323	1.820.258.008
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

20. Doanh thu chưa thực hiện

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá;						
- Loại phát hành có chiết khấu;						
- Loại phát hành có phụ trội.						

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

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23. Dự phòng phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
----------	---------	--------

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

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
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 lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

25. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước						
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Lỗ trong năm trước						
- Giảm khác						
Số dư đầu kỳ	172.302.040.000		2.048.166.996		5.724.930.450	180.075.137.446

- Lãi trong kỳ				3.172.985.836	3.172.985.836
- Trích quỹ đầu tư phát triển					
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi					
- Trích quỹ thưởng ban điều hành					
- Tặng khác					
- Chia cổ tức					
- Lỗ trong kỳ					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý	172.302.040.000	2.048.166.996		8.897.916.286	183.248.123.282

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng		

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

đ- Cổ tức

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

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển:

- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

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

-
-

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).		

27. Chênh lệch tỷ giá

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

28. Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- 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

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

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

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:			
	- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:			

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD

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

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

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

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

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	24.753.841.673	22.893.912.234
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.919.396.382	3.113.582.732
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu khác	679.482.189	320.646.005
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
Cộng	28.352.720.244	26.328.140.971

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
Cộng		

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	21.378.492.224	20.442.698.351
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	21.378.492.224	20.442.698.351

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.871.436	8.720.170
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		

- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	4.871.436	8.720.170

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền vay	1.045.906.361	849.117.408
- 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	1.045.906.361	849.117.408

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		
Cộng		

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	108.943.148	
Cộng	108.943.148	

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	1.134.865.845	1.222.687.333
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
- Các khoản chi phí QLDN khác.		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	977.769.850	1.166.200.484
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3.861.533.611	3.346.684.301
- Chi phí nhân công	9.292.966.627	8.976.382.679

- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.428.010.929	5.047.823.754
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.148.973.558	3.171.538.342
- Chi phí khác bằng tiền	915.884.710	945.367.439
Cộng	22.647.369.435	21.487.796.515

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	538.628.416	531.231.441
- 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		

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

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

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;

(8,401,220,318)

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3 - Thông tin về các bên liên quan:

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":

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

Lê Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Lê Minh Chương

Lập, Ngày 30 tháng 9 năm 2020

Giám đốc



Nguyễn Văn Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2020
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		27.469.807.164	38.959.531.701
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	7.928.189.336	17.571.923.216
1. Tiền	111	VI.01	7.928.189.336	17.571.923.216
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		9.393.978.170	11.066.220.240
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	9.240.048.855	5.351.768.130
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		78.307.455	5.609.730.250
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	VI.04	135.550.000	164.650.000
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.06	(59.928.140)	(59.928.140)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	VI.07	9.089.144.455	9.837.041.935
1. Hàng tồn kho	141		9.232.744.222	9.980.641.702
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(143.599.767)	(143.599.767)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.058.495.203	484.346.310
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	39.898.499	10.900.004
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.18	934.902.268	473.446.306
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.18	83.694.436	
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		237.047.613.208	202.166.777.154
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		33.000.000	33.000.000
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	VI.04	33.000.000	33.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		213.443.901.531	180.112.490.914
1. TSCĐ hữu hình	221	VI.09	213.323.604.176	179.970.943.542
- Nguyên giá	222		427.764.271.193	378.556.699.036
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(214.440.667.017)	(198.585.755.494)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	VI.10	120.297.355	141.547.372
- Nguyên giá	228		404.000.000	404.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(283.702.645)	(262.452.628)
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	VI.08	22.858.819.133	21.847.760.037
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		22.858.819.133	21.847.760.037
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		711.892.544	173.526.203
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	711.892.544	173.526.203
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		264.517.420.372	241.126.308.855
C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		81.269.297.090	60.936.965.944
I. Nợ ngắn hạn	310		31.236.542.001	27.695.558.006
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	10.196.512.173	2.784.023.847
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		265.107.000	20.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	2.742.444.482	2.891.986.448
4. Phải trả người lao động	314		7.373.590.638	7.380.560.459
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	859.422.004	782.790.154
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	VI.19	2.135.346.323	2.258.758.504
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	5.380.401.617	11.059.873.165
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.283.717.764	537.545.429
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		50.032.755.089	33.241.407.938
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	50.032.755.089	33.241.407.938
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		183.248.123.282	180.189.342.911
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	183.248.123.282	180.189.342.911
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		172.302.040.000	172.302.040.000

- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		172.302.040.000	172.302.040.000
- 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		2.048.166.996	1.548.166.996
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		8.897.916.286	6.339.135.915
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		2.498.379.580	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		6.399.536.706	6.339.135.915
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		264.517.420.372	241.126.308.855

Ngày 30 tháng 9 năm 2020

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)



LÊ THỊ THU HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



LÊ MINH CHƯƠNG

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



NGUYỄN VĂN DŨNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 3 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	28.352.720.244	26.328.140.971	71.758.168.730	68.771.454.421
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		28.352.720.244	26.328.140.971	71.758.168.730	68.771.454.421
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	21.378.492.224	20.442.698.351	56.306.455.670	53.185.112.776
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6.974.228.020	5.885.442.620	15.451.713.060	15.586.341.645
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	4.871.436	8.720.170	13.669.608	19.008.511
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	1.045.906.361	849.117.408	2.187.190.049	1.801.581.250
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.045.906.361	849.117.408	2.187.190.049	1.801.581.250
8. Chi phí bán hàng	25	VII.08	977.769.850	1.166.200.484	2.059.880.726	2.400.659.738
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.08	1.134.865.845	1.222.687.333	3.685.726.189	3.634.235.262
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		3.820.557.400	2.656.157.565	7.532.585.704	7.768.873.906
11. Thu nhập khác	31	VII.06			39.775.033	4.799.491
12. Chi phí khác	32	VII.07	108.943.148		108.943.148	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(108.943.148)		(69.168.115)	4.799.491
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.711.614.252	2.656.157.565	7.463.417.589	7.773.673.397
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	538.628.416	531.231.441	1.063.880.883	1.554.734.607
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		3.172.985.836	2.124.926.124	6.399.536.706	6.218.938.790
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

LÊ THỊ THU HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

LÊ MINH CHƯƠNG

Ngày 30 tháng 9 năm 2020

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



NGUYỄN VĂN DŨNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	11		-	-
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		87.809.822.303	85.777.959.152
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(39.908.908.526)	(33.471.294.074)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(23.198.232.372)	(22.640.622.662)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2.362.700.531)	(1.953.282.600)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(290.783.979)	(259.346.260)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		8.330.646.010	12.770.329.007
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(29.325.137.344)	(28.111.046.983)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1.054.705.561)	12.112.695.580
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	12		-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(240.450.336)	(750.293.455)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		38.972.727	-
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		-	5.000.000.000
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		13.669.608	19.008.511
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(187.808.001)	4.268.715.056
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	13		-	-
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	1.614.577.650
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	(8.401.220.318)	(5.317.305.696)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(1.717.561.900)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(8.401.220.318)	(5.420.289.946)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(9.643.733.880)	10.961.120.690
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		17.571.923.216	10.597.902.757
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		7.928.189.336	21.559.023.447

Ngày 30 tháng 9 năm 2020

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

LÊ THỊ THU HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

LÊ MINH CHƯƠNG

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



NGUYỄN VĂN DŨNG

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

Từ ngày 01/07/2020 đến ngày 30/09/2020

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	109.293.149		19.849.719.365	19.739.732.904	219.279.610	
1111	Tiền Việt Nam	109.293.149		19.849.719.365	19.739.732.904	219.279.610	
112	Tiền gửi ngân hàng	13.001.658.729		38.243.157.438	43.535.906.441	7.708.909.726	
1121	Tiền Việt Nam	13.001.658.729		38.243.157.438	43.535.906.441	7.708.909.726	
112101	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng công thương	3.512.615.104		4.548.209.461	6.653.903.930	1.406.920.635	
112102	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Ngoại thương	2.461.449.953		11.099.285.075	12.358.376.031	1.202.358.997	
112103	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng đầu tư	1.368.428.169		8.737.923.629	8.337.944.260	1.768.407.538	
112104	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nông nghiệp	1.405.967.540		6.614.844.295	6.475.240.031	1.545.571.804	
112105	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Bưu điện Liên Việt	1.980.850.571		2.480.044.700	3.703.541.695	757.353.576	
112106	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng đầu tư bắc Quảng Bình	1.479.040.107		3.792.662.545	4.891.205.361	380.497.291	
112107	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nông nghiệp CN Ba đôn	307.312.344		219.381.001	350.181.500	176.511.845	
112108	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Sài Gòn Thương Tín	484.994.941		658.693.979	673.152.444	470.536.476	
112110	TMCP Công Thương - CN Quảng Bình	1.000.000		92.112.753	92.361.189	751.564	
131	Phải thu khách hàng	10.024.084.991	410.753.000	32.927.839.868	33.566.230.004	9.240.048.855	265.107.000
1311	Phải thu ngắn hạn khách hàng	10.024.084.991	410.753.000	32.927.839.868	33.566.230.004	9.240.048.855	265.107.000
13111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: hoạt động SXKD	10.024.084.991	410.753.000	32.927.839.868	33.566.230.004	9.240.048.855	265.107.000
131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: HD SXKD (VND)	10.024.084.991	410.753.000	32.927.839.868	33.566.230.004	9.240.048.855	265.107.000
133	Thuế GTGT được khấu trừ	1.488.201.912		1.047.491.264	1.600.790.908	934.902.268	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	1.488.201.912		1.047.491.264	1.600.790.908	934.902.268	
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	1.488.201.912		1.047.491.264	1.600.790.908	934.902.268	
133111	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ: HD SXKD	1.488.201.912		1.047.491.264	1.600.790.908	934.902.268	
136	Phải thu nội bộ		20.355.825.601	1.311.213.630	4.297.364.778		23.341.976.749

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1368	Phải thu nội bộ khác		20.355.825.601	1.311.213.630	4.297.364.778		23.341.976.749
13681	Phải thu nội bộ khác: ngắn hạn		20.355.825.601	1.311.213.630	4.297.364.778		23.341.976.749
136811	Phải thu nội bộ khác: ngắn hạn - XN Ba đôn		20.355.825.601	1.311.213.630	4.297.364.778		23.341.976.749
141	Tạm ứng	198.095.000		3.000.000	133.095.000	68.000.000	
1411	Tạm ứng: ngắn hạn	198.095.000		3.000.000	133.095.000	68.000.000	
152	Nguyên liệu, vật liệu	9.084.464.962		6.039.064.249	6.157.810.791	8.965.718.420	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính	9.073.709.648		6.017.583.795	6.138.906.346	8.952.387.097	
1528	Vật liệu khác	10.755.314		21.480.454	18.904.445	13.331.323	
153	Công cụ, dụng cụ			198.447.545	195.174.817	3.272.728	
1531	Công cụ, dụng cụ			198.447.545	195.174.817	3.272.728	
154	Chi phí SXKD dở dang	1.204.476		20.976.133.997	20.713.585.399	263.753.074	
1541	Chi phí SXKD dở dang: ngắn hạn	1.204.476		20.976.133.997	20.713.585.399	263.753.074	
15412	Chi phí SXKD dở dang: ngắn hạn - sản xuất nước			18.424.060.870	18.424.060.870		
15413	Chi phí SXKD dở dang: ngắn hạn - lắp đặt ống nhánh	1.204.476		2.552.073.127	2.289.524.529	263.753.074	
211	Tài sản cố định hữu hình	381.902.883.126		45.861.388.067		427.764.271.193	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	100.122.099.427		8.348.312.371		108.470.411.798	
2112	Máy móc, thiết bị	27.472.398.312		11.758.096.275		39.230.494.587	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	254.196.567.206		25.754.979.421		279.951.546.627	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	111.818.181				111.818.181	
213	TSCĐ vô hình	404.000.000				404.000.000	
2135	Chương trình phần mềm	404.000.000				404.000.000	
214	Hao mòn tài sản cố định		209.296.358.733		5.428.010.929		214.724.369.662
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		209.019.739.427		5.420.927.590		214.440.667.017
21411	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		135.976.735.114		1.201.268.394		137.178.003.508
21412	Hao mòn máy móc, thiết bị		8.364.800.547		585.180.123		8.949.980.670
21413	Hao mòn phương tiện vận tải		64.658.533.316		3.630.355.780		68.288.889.096
21414	Hao mòn dụng cụ, thiết bị quản lý		19.670.450		4.123.293		23.793.743
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		276.619.306		7.083.339		283.702.645

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
21435	Hao mòn phần mềm kế toán		276.619.306		7.083.339		283.702.645
229	Dự phòng tổn thất tài sản		203.527.907				203.527.907
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		59.928.140				59.928.140
22931	Dự phòng phải thu khó đòi: ngắn hạn		59.928.140				59.928.140
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		143.599.767				143.599.767
22941	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: ngắn hạn		143.599.767				143.599.767
241	Xây dựng cơ bản dở dang	44.109.571.469					
2412	XDCB dở dang: Xây dựng cơ bản	43.529.996.206		4.213.508.493	25.464.260.829	22.858.819.133	
2413	XDCB dở dang: Sửa chữa lớn TSCĐ	579.575.263		3.340.276.276	25.464.260.829	21.406.011.653	
242	Chi phí trả trước	559.388.566		873.232.217		1.452.807.480	
2421	Chi phí trả trước: ngắn hạn	53.849.999		331.707.533	139.305.056	751.791.043	
24215	Chi phí mua bảo hiểm	53.849.999		17.298.000	31.249.500	39.898.499	
24218	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	53.849.999		17.298.000	4.324.500	12.973.500	
2422	Chi phí trả trước: dài hạn	505.538.567		314.409.533	26.925.000	26.924.999	
24222	Công cụ, dụng cụ xuất dùng	369.022.673		179.540.363	108.055.556	711.892.544	
24225	Chi phí mua bảo hiểm	13.938.846			80.495.241	468.067.795	
24228	Chi phí trả trước dài hạn khác	122.577.048			1.781.980	12.156.866	
244	Cảm có, thế chấp, ký quỹ, ký cược	33.000.000		134.869.170	25.778.335	231.667.883	
2442	Cảm có, thế chấp, ký quỹ, ký cược: dài hạn	33.000.000				33.000.000	
331	Phải trả cho người bán	226.940.500	13.210.420.998				10.196.512.173
3311	Phải trả ngắn hạn người bán	226.940.500	13.210.420.998				10.196.512.173
33111	Phải trả cho người bán: hoạt động SXKD	226.940.500	13.210.420.998				10.196.512.173
331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND)	226.940.500	13.210.420.998				10.196.512.173
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	162.027.296	2.345.010.746				2.745.867.282
3331	Thuế GTGT phải nộp			8.387.562.165			
33311	Thuế GTGT phải nộp hàng trong nước			1.597.816.156			
333111	Thuế GTGT phải nộp hàng trong nước: HĐ SXKD			1.597.816.156			
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp			1.597.816.156			
3335	Thuế thu nhập cá nhân	63.243.050	495.741.164				
					538.628.416		1.034.369.580
					36.308.900		3.422.800

Tài khoản	Tên tài khoản		Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3336					90.290.040	132.314.000	56.760.286	
3337			98.784.246		6.116.834	6.116.834		
33372					6.116.834	6.116.834		
3339			1.849.269.582		6.693.339.135	6.552.144.455		1.708.074.902
33391			1.849.269.582		6.693.339.135	6.552.144.455		1.708.074.902
334			4.891.716.339		6.770.639.750	9.252.514.049		7.373.590.638
3341			4.891.716.339		6.770.639.750	9.252.514.049		7.373.590.638
335			957.102.211		767.680.207	670.000.000		859.422.004
3351			957.102.211		767.680.207	670.000.000		859.422.004
33511			704.959.879		767.680.207	670.000.000		607.279.672
33518			252.142.332					252.142.332
336					4.297.364.778	1.311.213.630	26.262.267.241	2.920.290.492
3361			23.276.116.093		4.297.364.778	1.311.213.630	26.262.267.241	2.920.290.492
33611			23.276.116.093		4.297.364.778	1.311.213.630	26.262.267.241	2.920.290.492
338			71.523.410		2.093.916.234	2.384.004.549	67.550.000	1.379.846.323
3382			84.083.850			84.583.362		168.667.212
3383			3.973.410		1.353.333.795	1.357.307.205		
3388			67.550.000		740.582.439	942.113.982	67.550.000	1.211.179.111
33881			67.550.000		740.582.439	942.113.982	67.550.000	1.211.179.111
338811			67.550.000		740.582.439	942.113.982	67.550.000	1.211.179.111
341					8.401.220.318	19.450.000.000		55.413.156.706
3411			44.364.377.024		8.401.220.318	19.450.000.000		55.413.156.706
34111			44.364.377.024		8.401.220.318	19.450.000.000		55.413.156.706
341111			13.781.621.935		8.401.220.318			5.380.401.617
341112			13.781.621.935		8.401.220.318			5.380.401.617
341121			30.582.755.089			19.450.000.000		50.032.755.089
344			30.582.755.089			19.450.000.000		50.032.755.089
3441			730.500.000		59.000.000	84.000.000		755.500.000
3441			730.500.000		59.000.000	84.000.000		755.500.000
353			3.797.701.764		1.513.984.000			2.283.717.764

Tài khoản	Tên tài khoản		Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3531		Quỹ khen thưởng		2.770.436.335	1.398.324.000			1.372.112.335
3532		Quỹ phúc lợi		806.945.429	5.500.000			801.445.429
3534		Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		220.320.000	110.160.000			110.160.000
411		Vốn đầu tư của chủ sở hữu		172.302.040.000				172.302.040.000
4111		Vốn góp của chủ sở hữu		172.302.040.000				172.302.040.000
41111		Có phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		172.302.040.000				172.302.040.000
411111		Vốn góp của nhà nước		113.815.040.000				113.815.040.000
411112		Vốn góp của các cổ đông		58.487.000.000				58.487.000.000
414		Quỹ đầu tư phát triển		2.048.166.996				2.048.166.996
421		Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		5.724.930.450	7.455.029.080		10.628.014.916	8.897.916.286
4211		Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		2.498.379.580				2.498.379.580
4212		Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		3.226.550.870	7.455.029.080		10.628.014.916	6.399.536.706
511		Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ						
5112		Doanh thu bán các thành phẩm			28.355.088.425		28.355.088.425	
51121		Doanh thu bán nước máy: bên ngoài			24.753.841.673		24.753.841.673	
5113		Doanh thu cung cấp dịch vụ			24.753.841.673		24.753.841.673	
51131		Doanh thu cung cấp Lđ ống nhánh: bên ngoài			2.921.764.563		2.921.764.563	
5118		Doanh thu khác			2.921.764.563		2.921.764.563	
51181		Doanh thu khác: bên ngoài			679.482.189		679.482.189	
515		Doanh thu hoạt động tài chính			679.482.189		679.482.189	
5151		Lãi tiền cho vay, tiền gửi			4.871.436		4.871.436	
621		Chi phí NVL trực tiếp			4.871.436		4.871.436	
6212		Chi phí nguyên vật liệu - sản xuất nước			3.333.376.689		3.333.376.689	
6213		Chi phí nguyên vật liệu - lắp đặt ống nước			1.223.120.330		1.223.120.330	
622		Chi phí nhân công trực tiếp			2.110.256.359		2.110.256.359	
6222		Chi phí nhân công trực tiếp - Sản xuất nước			7.722.248.410		7.722.248.410	
6223		Chi phí nhân công trực tiếp - Lắp đặt ống nước			6.744.062.049		6.744.062.049	
627		Chi phí sản xuất chung			978.186.361		978.186.361	
6271		Chi phí nhân viên phân xưởng			10.456.878.491		10.456.878.491	
					1.172.279.217		1.172.279.217	


Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62712	Chi phí nhân viên phân xưởng - sản xuất nước			1.172.279.217		1.172.279.217	
6272	Chi phí vật liệu			409.689.832		409.689.832	
62722	Chi phí vật liệu - sản xuất nước			409.689.832		409.689.832	
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			51.746.405		51.746.405	
62732	Chi phí dụng cụ sản xuất - sản xuất nước			51.746.405		51.746.405	
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			5.332.519.927		5.332.519.927	
62742	Chi phí khấu hao TSCĐ - sản xuất nước			5.332.519.927		5.332.519.927	
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.009.212.477		3.009.212.477	
62772	Chi phí dịch vụ mua ngoài - sản xuất nước			3.009.212.477		3.009.212.477	
6278	Chi phí bằng tiền khác			481.430.633		481.430.633	
62782	Chi phí bằng tiền khác - sản xuất nước			481.430.633		481.430.633	
632	Giá vốn hàng bán			21.378.492.224		21.378.492.224	
6321	Giá vốn hàng bán: hàng hoá, thành phẩm, dịch vụ			21.378.492.224		21.378.492.224	
63211	Giá vốn hàng bán: hàng hoá			664.906.825		664.906.825	
63213	Giá vốn hàng bán: dịch vụ			20.713.585.399		20.713.585.399	
632132	Giá vốn hàng bán: SX Nước			18.424.060.870		18.424.060.870	
632133	Giá vốn hàng bán: LD ống nhánh			2.289.524.529		2.289.524.529	
635	Chi phí tài chính			1.045.906.361		1.045.906.361	
6352	Chi phí lãi vay			1.045.906.361		1.045.906.361	
641	Chi phí bán hàng			977.769.850		977.769.850	
6412	Chi phí vật liệu, bao bì			977.769.850		977.769.850	
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1.134.865.845		1.134.865.845	
6421	Chi phí nhân viên quản lý			398.439.000		398.439.000	
6422	Chi phí vật liệu quản lý			27.941.654		27.941.654	
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			38.779.031		38.779.031	
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			95.491.002		95.491.002	
6425	Thuế, phí và lệ phí			241.843.712		241.843.712	
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			139.761.081		139.761.081	
6428	Chi phí bằng tiền khác			192.610.365		192.610.365	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
811	Chi phí khác			108.943.148	108.943.148		
8111	Chi phí khác: bồi thường, bị phạt và CP khác			105.731.577	105.731.577		
8118	Chi phí khác			3.211.571	3.211.571		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			538.628.416	538.628.416		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			538.628.416	538.628.416		
911	Xác định kết quả kinh doanh			35.812.620.760	35.812.620.760		
	Tổng cộng	484.652.453.679	484.652.453.679	354.012.411.418	354.012.411.418	505.711.007.982	505.711.007.982

Ngày.....tháng.....năm.....
KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)


Lê Minh Cường

NGƯỜI LẬP
(Ký, họ tên)


Lê Thị Thu Nga

