

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ II/2020**

**NĂM 2020**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2020

Trang : 1/3

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>96.228.187.270</b>	<b>91.762.903.380</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2.576.134.334</b>	<b>7.907.001.636</b>
1. Tiền	111	VI.1	2.576.134.334	7.907.001.636
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II- Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
<b>III- Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>81.983.701.477</b>	<b>73.451.767.461</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	57.233.188.736	60.236.341.387
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.16	2.078.365.084	128.967.084
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		6.300.000.000	6.300.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	16.372.147.657	6.786.458.990
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
<b>IV- Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>11.119.777.902</b>	<b>10.018.322.070</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	11.119.777.902	10.018.322.070
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>548.573.557</b>	<b>385.812.213</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	70.688.172	385.812.213
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		477.885.385	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B-TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>336.957.060.248</b>	<b>322.555.472.431</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	VI.16		
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>221.120.184.119</b>	<b>224.722.267.500</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	218.604.831.593	222.249.483.446
- Nguyên giá	222		343.435.331.956	338.819.519.045

TÀI SẢN		Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(124.830.500.363)	(116.570.035.599)	
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>VI.11</b>			
- Nguyên giá	225				
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226				
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>VI.10</b>	<b>2.515.352.526</b>	<b>2.472.784.054</b>	
- Nguyên giá	228		2.693.601.620	2.633.601.620	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(178.249.094)	(160.817.566)	
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>VI.12</b>			
- Nguyên giá	231				
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232				
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.8</b>	<b>107.495.287.962</b>	<b>87.871.650.484</b>	
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241				
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		107.495.287.962	87.871.650.484	
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.2c</b>			
1. Đầu tư tư vào công ty con	251				
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252				
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253				
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254				
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2b			
<b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>8.341.588.167</b>	<b>9.961.554.447</b>	
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	8.341.588.167	9.961.554.447	
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263				
4. Tài sản dài hạn khác	268				
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>433.185.247.518</b>	<b>414.318.375.811</b>	
NGUỒN VỐN		Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5	
<b>C-NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>63.921.483.930</b>	<b>52.715.386.376</b>	
<b>I- Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>56.852.721.930</b>	<b>52.715.386.376</b>	
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		6.811.685.291	8.596.204.980	
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		27.238.000	27.238.000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	2.637.572.208	2.390.178.026	
4. Phải trả người lao động	314		9.663.450.000	6.765.750.000	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18			
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316				
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317				
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		14.957.230.715	9.427.780.030	
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	22.197.911.039	22.143.498.302	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23	60.360.750	13.208.750	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		497.273.927	3.351.528.288	
13. Quỹ bình ổn giá	323				
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324				

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>II- Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>7.068.762.000</b>	
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	7.068.762.000	
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D-VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>369.263.763.588</b>	<b>361.602.989.435</b>
<b>I- Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.25	<b>369.263.763.588</b>	<b>361.602.989.435</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		248.782.914.060	248.782.914.060
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	..a			
- Cổ phiếu ưu đãi	..b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		16.354.024.178	13.532.576.232
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		10.732.001.065	7.256.764.118
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	..a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	..b		10.732.001.065	7.256.764.118
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		93.394.824.285	92.030.735.025
<b>II - Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>433.185.247.518</b>	<b>414.318.375.811</b>

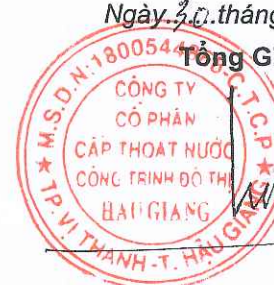
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 30 tháng 6 năm 2020

Tổng Giám đốc






Lê Thị Ngọc Thuỳn

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý II năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

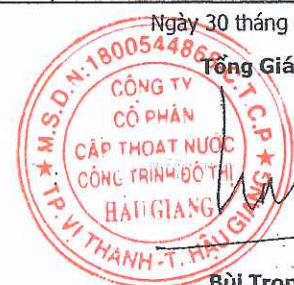
Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	57.575.774.061	44.416.740.597	104.309.023.866	91.412.825.401
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		57.575.774.061	44.416.740.597	104.309.023.866	91.412.825.401
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	40.070.090.609	35.069.400.387	72.505.418.907	69.597.659.953
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		17.505.683.452	9.347.340.210	31.803.604.959	21.815.165.448
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	32.913.535	10.934.427	114.645.374	32.682.978
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	210.333.675	410.852.299	491.441.939	900.809.731
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		210.333.675	410.852.299	491.441.939	900.809.731
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	8.721.554.727	6.268.258.917	18.085.877.020	14.518.805.939
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)	30		8.606.708.585	2.679.163.421	13.340.931.374	6.428.232.756
11. Thu nhập khác	31	VII.6	8.600.724	15.471.148	226.968.467	720.854.287
12. Chi phí khác	32	VII.7		166.672.256	152.898.509	166.672.256
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		8.600.724	(151.201.108)	74.069.958	554.182.031
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		8.615.309.309	2.527.962.313	13.415.001.332	6.982.414.787
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VIII.10	1.723.061.862	538.945.854	2.683.000.267	1.429.836.349
- Chi phí dương	T1	--	1.723.061.862	538.945.854	2.683.000.267	1.429.836.349
- Chi phí âm	T2	--				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VIII.11				
- Chi phí dương	T3	--				
- Chi phí âm	T4	--				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		6.892.247.447	1.989.016.459	10.732.001.065	5.552.578.438
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 30 tháng 6 năm 2020

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Lê Thị Ngọc Thuần

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

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

Quý II Năm 2020

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	SỐ CÒN PHẢI NỢ ĐẦU KỲ	SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI NỢ CUỐI KỲ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I- Thuế (10=11+12+13+...+19+20)	10	999.896.204	2.168.435.519	1.284.977.506	3.771.765.487	3.625.230.041	1.883.354.217
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	35.561.434		24.603.849	412.288.446	1.224.317.428	10.957.585
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu	14						
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	959.938.405	1.723.061.862	815.000.000	2.683.000.267	1.724.435.839	1.868.000.267
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	4.396.365	208.216.395	208.216.395	220.349.636	220.349.636	4.396.365
7. Thuế tài nguyên	17		183.080.840	183.080.840	376.598.620	376.598.620	
8. Thuế nhà đất	18		8.522.529	8.522.529	8.522.529	8.522.529	
9. Tiền thuê đất	19		45.553.893	45.553.893	59.005.989	59.005.989	
10. Các loại thuế khác	20				12.000.000	12.000.000	
II- Các khoản phải nộp khác	30	773.422.493	2.199.872.124	2.219.076.626	4.269.106.266	4.168.247.530	754.217.991
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32	773.422.493	2.199.872.124	2.219.076.626	4.269.106.266	4.168.247.530	754.217.991
3. Các khoản phải nộp khác	33						
<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>	<b>40</b>	<b>1.773.318.697</b>	<b>4.368.307.643</b>	<b>3.504.054.132</b>	<b>8.040.871.753</b>	<b>7.793.477.571</b>	<b>2.637.572.208</b>

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay : ..... 1.736.818.771 .. đồng.

Trong đó, thuế thu nhập doanh nghiệp là : ..... 909.435.839 .. đồng.

Người lập biểu

Lê Thị Ngọc Thuỳên

Kế toán trưởng

Trần Hồng Đăng

Ngày... 30 tháng... 6... năm... 2020

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực

**BẢNG THUYẾT MINH CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ THUẾ**  
(KÈM THEO BẢNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC)

Quý II Năm 2020

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
<b>1. Thuế GTGT hàng bán nội địa (1a - 1b - 1c - 1d)</b>	<b>01</b>		<b>412.288.446</b>
a- Tổng phát sinh có TK 33311	1a	2.846.090.814	4.509.744.002
b- Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	1b	2.846.090.814	4.097.455.556
c- Thuế GTGT được giảm trừ	1c		
d- Thuế GTGT hàng bị trả lại, giảm giá, kém PChất	1d		
<b>2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu (2a - 2b)</b>	<b>02</b>		
a- Tổng phát sinh có TK 33312	2a		
b- Thuế GTGT hàng NK được giảm và trả lại hàng	2b		
<b>3. Thuế tiêu thụ đặc biệt (3a - 3b - 3c)</b>	<b>03</b>		
a- Tổng phát sinh có TK 3332	3a		
b- Thuế TTĐB được NSNN tính hoàn và giảm trừ	3b		
c- Thuế TTĐB của hàng bị trả lại	3c		
<b>4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu (4a - 4b)</b>	<b>04</b>		
a- Tổng phát sinh có TK 3333	4a		
b- Thuế XK, NK được NSNN tính hoàn và giảm trừ	4b		
<b>5. Thuế thu nhập doanh nghiệp (5a - 5b)</b>	<b>05</b>	<b>1.723.061.862</b>	<b>2.683.000.267</b>
a- Tổng phát sinh có TK 3334	5a	1.723.061.862	2.683.000.267
b- Thuế TNDN được giảm trừ & chênh lệch tạm nộp	5b		

Ngày 7.0. tháng 6 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Lê Thị Ngọc Thuyền

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

**BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
 (Theo phương pháp trực tiếp)  
 Quý II Năm 2020

(Kỳ này : Quý II Năm 2020. Kỳ trước : cùng kỳ này năm trước)

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã Số	T.M	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		44.142.251.599	38.516.212.942
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(12.115.524.738)	(5.383.214.253)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7.394.963.845)	(7.139.714.300)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(210.333.675)	(410.852.299)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(815.000.000)	(675.209.347)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		59.044.030.241	39.467.697.716
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(75.200.033.381)	(43.409.027.930)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>7.450.426.201</b>	<b>20.965.892.529</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(26.250.000)	(2.780.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		8.600.724	15.471.148
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		32.913.535	10.934.427
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>15.264.259</b>	<b>23.625.575</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.988.796.138	7.371.626.770
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(18.074.381.576)	(19.774.204.235)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(16.085.585.438)</b>	<b>(12.402.577.465)</b>
<b>- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(8.619.894.978)</b>	<b>8.586.940.639</b>
<b>- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>11.196.029.312</b>	<b>2.901.968.109</b>
<b>- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>2.576.134.334</b>	<b>11.488.908.748</b>

Ngày 30 tháng 6 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Lê Thị Ngọc Thuỳn

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực



Tên DN : Công Ty Cổ phần Cấp Thoát Nước-CTĐT Hậu Giang  
Địa chỉ : 263 - Trần Hưng Đạo, P.5, TP.Vị Thanh, tỉnh Hậu Giang  
Mã số thuế : 1800544868

Mẫu số B 09 – DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ xây lắp....
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và cung cấp nước sạch, dịch vụ vệ sinh đô thị, lắp đặt, duy tu điện CSCC...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng (từ 01/01/2020 đến 31/12/2020)
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

### III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Áp dụng chế độ kế toán theo thông tư số 200/2014/TT-BTC được Bộ Tài Chính ban hành ngày 22/12/2014.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Thực tế phát sinh
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Thực tế phát sinh
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Thực tế phát sinh
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Thực tế phát sinh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Thực tế phát sinh
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Thực tế phát sinh.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Thực tế phát sinh.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Thực tế phát sinh.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Thực tế phát sinh.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Thực tế phát sinh.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Thực tế phát sinh.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Thực tế phát sinh.
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Thực tế phát sinh.
  - Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

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

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

**1. Tiền**

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

**Cộng**

	Cuối kỳ	Đầu năm
	47.995.827	13.914.439
	2.528.138.507	7.893.087.197
	<b>2.576.134.334</b>	<b>7.907.001.636</b>

**2. Các khoản đầu tư tài chính**

**a) Chứng khoán kinh doanh**

- Tổng giá trị cổ phiếu;  
(chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)
- Tổng giá trị trái phiếu;  
(chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)
- Các khoản đầu tư khác;
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:
  - + Về số lượng
  - + Về giá trị

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

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1) Ngắn hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

b2) Dài hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

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

- Đầu tư vào công ty con
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;
- Đầu tư vào đơn vị khác;

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

### 3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng
- Các khoản phải thu khách hàng khách

b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

### 4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ

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

Cuối kỳ	Đầu năm
57.233.188.736	60.236.341.387

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
303.874.048		303.874.048	

- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

b) Dài hạn (trương tợ các khoản mục ngắn hạn)

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận đợc chia;
- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

**Cộng**

6.300.000.000	6.300.000.000
374.786.332	374.786.332

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

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

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

**6. Nợ xấu**

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

(trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không đợc ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ

Cộng

--	--	--	--	--	--

**7. Hàng tồn kho:**

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- Thành phẩm;
- Hàng hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

318.659.235

604.808.598

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
10.801.118.667		9.413.513.472	
318.659.235		604.808.598	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

- Mua sắm;
- XD CB;
- Sửa chữa.

Cuối kỳ	Đầu năm
107.495.287.962	87.871.650.484

**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục

Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
------------------------	-------------------	---------------------------------	---------------------------	---	--------------------	-----------

**Nguyên giá**

Số dư đầu năm

- Mua trong năm
- Đầu tư XDCB hoàn thành
- Tặng khác
- Chuyển sang bất động sản đầu tư
- Thanh lý, nhượng bán
- Giảm khác

Số dư cuối kỳ

**Giá trị hao mòn lũy kế**

Số dư đầu năm

- Khấu hao trong năm
- Tặng khác
- Chuyển sang bất động sản đầu tư
- Thanh lý, nhượng bán
- Giảm khác

Số dư cuối kỳ

**Giá trị còn lại**

- Tại ngày đầu năm
- Tại ngày cuối năm

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

71.366.339.725	17.573.353.475	223.799.531.473			26.080.294.372	338.819.519.045
71.303.154.725	19.777.171.929	227.135.219.581			25.219.785.721	343.435.331.956
						116.570.035.599
						124.830.500.363
						222.249.483.446
						218.604.831.593

**10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:****Khoản mục****Nguyên giá**

Số dư đầu năm

- Mua trong năm
- Tạo ra từ nội bộ DN
- Tặng do hợp nhất kinh doanh
- Tặng khác

Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
2.633.601.620							2.633.601.620

- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	2.693.601.620						2.693.601.620
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							160.817.566
- Khấu hao trong năm							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							178.249.094
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm							2.472.784.054
- Tại ngày cuối năm							2.515.352.526

- 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

Nguyên giá

Số dư đầu năm

- Thuê tài chính trong năm

- Mua lại TSCĐ thuê tài chính

- Tăng khác

- Trả lại TSCĐ thuê tài chính

- Giảm khác

Số dư cuối kỳ

**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 kỳ

Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	...	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng



**Giá trị còn lại**

- Tại ngày đầu năm
- Tại ngày cuối năm

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản;

--	--	--	--	--	--	--

**12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

**Khoản mục**

**a) Bất động sản đầu tư cho thuê**

**Nguyên giá**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

**Giá trị hao mòn lũy kế**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

**Giá trị còn lại**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

**b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá**

**Nguyên giá**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

**Tổn thất do suy giảm giá trị**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà

Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ

--	--	--	--

- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

**Giá trị còn lại**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

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

--	--	--	--

**13. Chi phí trả trước**

- a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
  - Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
  - Chi phí đi vay;
  - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm;
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm
70.688.172	385.812.213
8.341.588.167	9.961.554.447
<b>8.412.276.339</b>	<b>10.347.366.660</b>

**14. Tài sản khác**

- a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)
- b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm

**15. Vay và nợ thuê tài chính**

- a) Vay ngắn hạn
- b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)

**Cộng**

Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
22.197.911.039		52.248.322.615	52.193.909.878	22.143.498.302	
7.068.762.000		7.068.762.000			
<b>29.266.673.039</b>		<b>59.317.084.615</b>	<b>52.193.909.878</b>	<b>22.143.498.302</b>	

- c) Các khoản nợ thuê tài chính

**Thời hạn**

Từ 1 năm trở xuống  
 Trên 1 năm đến 5 năm  
 Trên 5 năm

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

- Vay;
- Nợ thuê tài chính;
- Lý do chưa thanh toán

**Cộng**

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

**16. Phải trả người bán**

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
- Phải trả cho các đối tượng khác

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

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
- Phải trả cho các đối tượng khác

**Cộng**

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;
- Các đối tượng khác

**Cộng**

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

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

a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)

Năm nay			Năm trước		
Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc

Cuối kỳ		Đầu năm	
Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
6.811.685.291		8.596.204.980	

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

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

**Cộng**

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

**Cộng**

**18. Chi phí phải trả**

a) Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;
- Các khoản trích trước khác;

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)

**Cộng**

**19. Phải trả khác**

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;
- Kinh phí công đoàn;
- Bảo hiểm xã hội;
- Bảo hiểm y tế;
- Bảo hiểm thất nghiệp;
- Phải trả về cổ phần hoá;
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;

822.986.567		10.957.585
909.435.839		1.868.000.267
4.396.365		4.396.365

Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ	Đầu năm

- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

**Cộng**

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

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

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng**

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

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền 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 (chi tiết theo từng loại)

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;

- Loại phát hành có chiết khấu;

- Loại phát hành có phụ trội.

**Cộng**

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

**Cộng**

14.957.230.715	9.427.780.030
----------------	---------------

Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Lãi suất Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất Kỳ hạn

## 21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**23. Dự phòng phải trả**

a) Ngắn hạn

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

**Cộng**

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

Cuối kỳ	Đầu năm
60.360.750	13.208.750

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ	Đầu năm

**25. Vốn chủ sở hữu**

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

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu
------------------------------------

**A**

**Số dư đầu năm trước**  
- Tăng vốn trong năm trước  
- Lãi trong năm trước  
- Tăng khác  
- Giảm vốn trong năm trước  
- Lỗ trong năm trước  
- Giảm khác

**Số dư đầu năm nay**  
- Tăng vốn trong năm nay  
- Lãi trong năm nay  
- Tăng khác  
- Giảm vốn trong năm nay  
- Lỗ trong năm nay  
- Giảm khác

**Số dư cuối năm nay**

Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối	Các khoản mục khác	Cộng
1	2	3	4	5	6	7	8	
248.782.914.060						7.854.789.268		
						41.310.273.930		
						44.462.484.760		
248.782.914.060						7.256.764.118		
						26.558.772.753		
						23.083.535.806		
248.782.914.060						10.732.001.065		

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm

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

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

Năm nay	Năm trước
248.782.914.060	248.782.914.060
248.782.914.060	248.782.914.060

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cuối kỳ	Đầu năm



- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- \* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....

đ) Cổ tức

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

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

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

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

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

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

**27. Chênh lệch tỷ giá**

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

**28. Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

--	--

Cuối kỳ	Đầu năm
16.354.024.178	13.532.576.232

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước

## 29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

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

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

Cuối kỳ	Đầu năm

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

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

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

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

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

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

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

#### 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;
- + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;
- + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Năm nay	Năm trước
104.309.023.866	91.412.825.401
47.440.412.064	43.931.230.317
48.985.166.900	36.628.857.301

#### Cộng

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).

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

## 2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;
- Giảm giá hàng bán;
- Hàng bán bị trả lại.

## 3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;
  - Giá vốn của thành phẩm đã bán;
- Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:
- + Hạng mục chi phí trích trước;
  - + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
  - + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.
  - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
  - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;
  - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;
  - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;
  - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
  - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
  - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
  - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng

## 4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước
<b>72.505.418.907</b>	<b>69.597.659.953</b>

<b>114.645.374</b>	<b>32.682.978</b>

### 5. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay;
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;
- Chi phí tài chính khác;
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
491.441.939	900.809.731

### 6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
226.968.467	720.854.287

### 7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác.

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
152.898.509	166.672.256

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

- a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;
  - Các khoản chi phí QLDN khác.
- b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;
  - Các khoản chi phí bán hàng khác.

Năm nay	Năm trước
18.085.877.020	14.518.805.939

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;
- Các khoản ghi giảm khác.

--	--

#### 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;
- Chi phí khác bằng tiền.

Năm nay	Năm trước
4.636.691.353	4.116.810.577
22.875.590.330	23.209.494.571
	2.718.984.723

#### Cộng

Ghi chú: Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

#### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Năm nay	Năm trước
2.683.000.267	1.429.836.349

### 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

Năm nay	Năm trước

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

#### 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

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

Năm nay	Năm trước

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

#### 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

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

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

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

**IX. Những thông tin khác**

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: .....
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận” (1)
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): .....
6. Thông tin về hoạt động liên tục: .....
7. Những thông tin khác. ....

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)



**Lê Thị Ngọc Thuyền**

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

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)

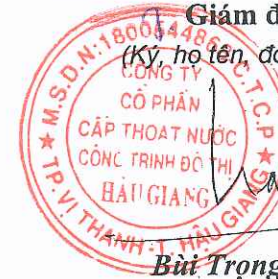


**Trần Hồng Đăng**

Lập, ngày 30 tháng 6 năm 2020

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Bùi Trọng Lực**

## BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý II Năm 2020

Trang : 1/8

Đơn vị tính : Đồng

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	30.115.698		39.967.030.674	39.949.150.545	64.404.762.516	64.370.681.128	47.995.827	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	30.115.698		39.967.030.674	39.949.150.545	64.404.762.516	64.370.681.128	47.995.827	
112	Tiền gửi ngân hàng	11.165.913.614		70.649.561.563	79.287.336.670	178.556.017.921	183.920.966.611	2.528.138.507	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	11.165.913.614		70.649.561.563	79.287.336.670	178.556.017.921	183.920.966.611	2.528.138.507	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	6.300.000.000						6.300.000.000	
1283	- Cho vay	6.300.000.000						6.300.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	38.464.060.777		61.186.104.527	42.444.214.568	109.962.643.530	112.965.796.181	57.205.950.736	
1311	- Phải thu tiền nước	2.529.338.440		25.668.651.500	25.204.080.600	49.812.591.500	48.465.782.700	2.993.909.340	
1312	- Phải Thu Lắp Đặt	31.238.388		3.455.544	36.921.544	11.283.223	44.749.223		2.227.612
1313	- Phải Thu Thuê Bao Đô Thị	31.961.165.279		26.283.287.606	11.898.930.464	47.168.431.564	45.638.515.993	46.345.522.421	
1315	- Phải Thu Các Công Trình	3.300.472.795		6.100.015.189	2.337.377.984	6.891.833.189	12.814.279.767	7.063.110.000	
1316	- Phải Thu Phí Nước Thải	220.408.087		2.444.302.360	2.397.636.924	4.743.451.406	4.609.293.946	267.073.523	
1318	- Phải thu khác	354.974.020		686.392.328	551.947.284	1.335.052.648	1.375.854.784	489.419.064	
1319	- Phải thu tạm ứng khách hàng	66.463.768			17.319.768		17.319.768	49.144.000	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			3.327.287.199	2.849.401.814	4.583.424.625	4.105.539.240	477.885.385	
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV			3.327.287.199	2.849.401.814	4.583.424.625	4.105.539.240	477.885.385	
138	Phải thu khác	678.660.380						678.660.380	
1385	- Phải thu vé cổ phần hóa	303.874.048						303.874.048	
1388	- Phải thu khác	374.786.332						374.786.332	
141	Tạm ứng	12.804.028.053		22.709.268.003	19.885.634.336	36.144.668.003	26.558.979.336	15.627.661.720	
1411	- Tạm ứng công tác thường xuyên	4.765.408.000		21.775.956.003	16.681.461.003	31.539.456.003	23.279.806.003	9.859.903.000	
1415	- Tạm ứng Cho Các Công Trình	8.038.620.053		933.312.000	3.204.173.333	4.605.212.000	3.279.173.333	5.767.758.720	



MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>152</b>	<b>Nguyên liệu, vật liệu</b>	<b>10.991.439.393</b>		<b>10.909.537.478</b>	<b>11.099.858.204</b>	<b>17.238.204.243</b>	<b>15.850.599.048</b>	<b>10.801.118.667</b>	
1521	- Nguyên vật liệu chính	264.096.798		406.702.100	453.281.330	570.226.385	850.529.466	217.517.568	
1522	- Vật Liệu Phụ	74.138.778		522.090.722	525.638.488	1.106.170.299	1.109.374.835	70.591.012	
1524	- Phụ Tùng thay thế	10.384.273.297		9.980.744.656	10.100.538.386	15.561.807.559	13.870.294.747	10.264.479.567	
1525	- Vật Liệu sửa chữa	268.930.520			20.400.000		20.400.000	248.530.520	
<b>153</b>	<b>Công cụ dụng cụ</b>	<b>749.781.598</b>		<b>729.398.136</b>	<b>1.160.520.499</b>	<b>1.295.424.439</b>	<b>1.581.573.802</b>	<b>318.659.235</b>	
<b>154</b>	<b>Chi phí SXKD dở dang</b>			<b>40.070.090.609</b>	<b>40.070.090.609</b>	<b>72.505.418.907</b>	<b>72.505.418.907</b>		
1541	- CPSX - KDDD - Sản Xuất Nước			17.030.977.116	17.030.977.116	33.672.357.644	33.672.357.644		
1542	- CPSX - KDDD - Lắp Đặt			923.427.716	923.427.716	1.783.085.568	1.783.085.568		
1543	- CPSX - KDDD - Đô Thị			17.147.689.123	17.147.689.123	31.448.525.041	31.448.525.041		
1545	- CPSX - KDD công trình làm thuê			4.967.996.654	4.967.996.654	5.601.450.654	5.601.450.654		
<b>211</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>339.021.546.346</b>		<b>8.424.024.792</b>	<b>4.010.239.182</b>	<b>8.703.929.093</b>	<b>4.088.116.182</b>	<b>343.435.331.956</b>	
2111	- Nhà cửa, vật kiến trúc	71.303.154.725		112.017.091	112.017.091	112.017.091	175.202.091	71.303.154.725	
2112	- Máy móc, thiết bị	17.573.353.475		2.785.740.727	581.922.273	2.785.740.727	581.922.273	19.777.171.929	
2113	- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	224.000.884.834		5.120.558.202	1.986.223.455	5.336.603.563	2.000.915.455	227.135.219.581	
2118	- TSCĐ khác	26.144.153.312		405.708.772	1.330.076.363	469.567.712	1.330.076.363	25.219.785.721	
<b>213</b>	<b>TSCĐ vô hình</b>	<b>2.633.601.620</b>		<b>209.168.000</b>	<b>149.168.000</b>	<b>209.168.000</b>	<b>149.168.000</b>	<b>2.693.601.620</b>	
2131	- Quyền sử dụng đất	2.633.601.620		209.168.000	149.168.000	209.168.000	149.168.000	2.693.601.620	
<b>214</b>	<b>Hao mòn TSCĐ</b>		<b>120.866.618.987</b>	<b>3.689.326.062</b>	<b>7.831.456.532</b>	<b>3.689.326.062</b>	<b>11.967.222.354</b>		<b>125.008.749.457</b>
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		120.697.585.657	3.689.326.062	7.822.240.768	3.689.326.062	11.949.790.826		124.830.500.363
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		25.440.040.885	435.050.368	1.182.364.602	435.050.368	1.936.257.063		26.187.355.119
21412	+ Máy móc, thiết bị		11.165.411.784	535.639.787	829.650.786	535.639.787	1.132.211.313		11.459.422.783
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		78.163.377.643	2.641.909.843	5.423.113.786	2.641.909.843	8.187.120.314		80.944.581.586
21418	+ TSCĐ khác		5.928.755.345	76.726.064	387.111.594	76.726.064	694.202.136		6.239.140.875
2143	- Hao mòn TSCĐ vô hình		169.033.330		9.215.764		17.431.528		178.249.094
<b>229</b>	<b>Dự phòng tổn thất tài sản</b>			<b>65.420.868</b>	<b>65.420.868</b>	<b>65.420.868</b>	<b>65.420.868</b>		
2293	- dự phòng phải thu khó đòi			65.420.868	65.420.868	65.420.868	65.420.868		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
241	Xây dựng cơ bản dở dang	90.012.995.616		25.229.648.413	7.747.356.067	27.651.227.846	8.027.590.368	107.495.287.962	
2412	- Xây dựng cơ bản	90.012.995.616		25.229.648.413	7.747.356.067	27.651.227.846	8.027.590.368	107.495.287.962	
242	Chi phí trả trước	9.306.096.845		587.973.948	1.481.794.454	1.274.941.342	3.210.031.663	8.412.276.339	
2421	- Chi phí trả trước ngắn hạn	250.929.032		130.000.000	310.240.860	556.000.000	871.124.041	70.688.172	
2422	- Chi phí trả trước dài hạn	9.055.167.813		457.973.948	1.171.553.594	718.941.342	2.338.907.622	8.341.588.167	
331	Phải trả cho người bán	2.326.692.244		25.631.630.775	32.691.643.226	45.237.968.861	41.504.051.172		4.733.320.207
3311	- Phải trả cho người bán	2.326.692.244		25.631.630.775	32.691.643.226	45.237.968.861	41.504.051.172		4.733.320.207
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		1.773.318.697	6.350.144.946	7.214.398.457	11.890.933.127	12.138.327.309		2.637.572.208
3331	- Thuế GTGT		35.561.434	2.870.694.663	2.846.090.814	5.321.772.984	4.509.744.002		10.957.585
33311	+ Thuế GTGT đầu ra		35.561.434	2.870.694.663	2.846.090.814	5.321.772.984	4.509.744.002		10.957.585
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		959.938.405	815.000.000	1.723.061.862	1.724.435.839	2.683.000.267		1.868.000.267
3335	- Thuế thu nhập cá nhân		4.396.365	208.216.395	208.216.395	220.349.636	220.349.636		4.396.365
3336	- Thuế tài nguyên			183.080.840	183.080.840	376.598.620	376.598.620		
3337	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất			54.076.422	54.076.422	67.528.518	67.528.518		
33371	+ Thuế nhà đất			8.522.529	8.522.529	8.522.529	8.522.529		
33372	+ Tiền thuê đất			45.553.893	45.553.893	59.005.989	59.005.989		
3338	- Thuế BVMT và các loại thuế khác					12.000.000	12.000.000		
33382	+ Các loại thuế khác					12.000.000	12.000.000		
3339	- Phí, lệ phí, phải nộp khác		773.422.493	2.219.076.626	2.199.872.124	4.168.247.530	4.269.106.266		754.217.991
33392	+ Phí nước thải		773.422.493	2.219.076.626	2.199.872.124	4.168.247.530	4.269.106.266		754.217.991
334	Phải trả công nhân viên		4.943.300.000	10.419.630.664	15.139.780.664	27.556.026.103	30.453.726.103		9.663.450.000
3341	- Phải trả lương SX nước		4.943.300.000	4.944.967.734	9.665.117.734	16.711.709.779	19.609.409.779		9.663.450.000
3343	- Phải Trả Lương Đô Thị			5.474.662.930	5.474.662.930	10.844.316.324	10.844.316.324		
338	Phải trả, phải nộp khác		9.418.886.992	46.522.390.520	51.994.908.686	83.227.622.883	88.757.073.568		14.891.405.158
3382	- Kinh phí công đoàn			294.508.200	294.508.200	485.241.600	485.241.600		
3383	- Bảo hiểm xã hội			2.427.265.125	2.427.265.125	4.847.726.850	4.847.726.850		
3384	- Bảo hiểm y tế			430.842.375	430.842.375	860.484.150	860.484.150		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3386	- Bảo hiểm thất nghiệp			190.351.500	190.351.500	380.169.400	380.169.400		
3388	- Phải trả, phải nộp khác		9.418.886.992	43.179.423.320	48.651.941.486	76.654.000.883	82.183.451.568		14.891.405.158
33881	+ Phải trả phí nước thải		257.179.164	2.199.872.124	2.444.302.360	4.611.706.266	4.743.451.406		501.609.400
33885	+ Phải trả lãi cổ phần		47.409.247	556.120	4.435.316.172	556.120	4.435.316.172		4.482.169.299
33886	+ Phải trả phí dịch vụ môi trường rừng		66.163.188	191.854.416	191.819.368	649.422.852	375.768.328		66.128.140
33888	+ Phải trả phải nộp khác		9.048.135.393	40.787.140.660	41.580.503.586	71.392.315.645	72.628.915.662		9.841.498.319
341	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>19.281.103.041</b>	<b>18.074.381.576</b>	<b>28.059.951.574</b>	<b>52.193.909.878</b>	<b>59.317.084.615</b>		<b>29.266.673.039</b>
3411	- Các khoản đi vay		19.281.103.041	18.074.381.576	28.059.951.574	52.193.909.878	59.317.084.615		29.266.673.039
352	<b>Dự phòng phải trả</b>		<b>81.298.750</b>	<b>20.938.000</b>		<b>52.848.000</b>	<b>100.000.000</b>		<b>60.360.750</b>
353	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>918.835.804</b>	<b>421.561.877</b>		<b>2.854.254.361</b>			<b>497.273.927</b>
3531	- Quỹ khen thưởng		321.822.628			1.581.090.000			321.822.628
3532	- Quỹ phúc lợi		447.276.299	271.825.000		1.103.877.484			175.451.299
3534	- Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		149.736.877	149.736.877		169.286.877			
411	<b>Nguồn vốn kinh doanh</b>		<b>248.782.914.060</b>						<b>248.782.914.060</b>
4111	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		248.782.914.060						248.782.914.060
414	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>		<b>13.532.576.232</b>		<b>2.821.447.946</b>		<b>2.821.447.946</b>		<b>16.354.024.178</b>
4141	- Quỹ đầu tư phát triển		13.532.576.232		2.821.447.946		2.821.447.946		16.354.024.178
421	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>		<b>11.096.517.736</b>	<b>12.615.220.022</b>	<b>12.250.703.351</b>	<b>23.083.535.806</b>	<b>26.558.772.753</b>		<b>10.732.001.065</b>
4211	- Lợi Nhuận sau thuế năm Trước		7.256.764.118	7.256.764.118		7.256.764.118	7.256.764.118		
4212	- Lợi Nhuận sau thuế năm Nay		3.839.753.618	5.358.455.904	12.250.703.351	15.826.771.688	19.302.008.635		10.732.001.065
441	<b>Nguồn vốn đầu tư XDCB</b>		<b>93.789.561.885</b>	<b>3.644.737.600</b>	<b>3.250.000.000</b>	<b>3.722.614.600</b>	<b>5.086.703.860</b>		<b>93.394.824.285</b>
4411	- Nguồn vốn đầu tư XDCB (NS cấp)		93.789.561.885	3.644.737.600	3.250.000.000	3.722.614.600	5.086.703.860		93.394.824.285
511	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>			<b>57.617.473.425</b>	<b>57.617.473.425</b>	<b>104.350.723.230</b>	<b>104.350.723.230</b>		
5111	- Doanh thu nước			24.446.258.696	24.446.258.696	47.440.412.064	47.440.412.064		
5112	- Doanh thu lắp đặt			352.358.088	352.358.088	608.539.050	608.539.050		
5113	- Doanh thu Đô Thị			26.793.177.250	26.793.177.250	49.026.866.264	49.026.866.264		
5115	- Doanh thu các công trình làm thuê			5.545.468.354	5.545.468.354	6.265.302.899	6.265.302.899		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
5118	- Doanh Thu Khác			480.211.037	480.211.037	1.009.602.953	1.009.602.953		
<b>515</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>32.913.535</b>	<b>32.913.535</b>	<b>114.645.374</b>	<b>114.645.374</b>		
5151	- Lãi tiền gửi ngân hàng			2.150.336	2.150.336	5.080.050	5.080.050		
5158	- Doanh Thu HĐTC - Khác			30.763.199	30.763.199	109.565.324	109.565.324		
<b>621</b>	<b>Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp</b>			<b>2.533.555.908</b>	<b>2.533.555.908</b>	<b>4.636.691.353</b>	<b>4.636.691.353</b>		
6211	- Chi Phí NVL Sản Xuất Nước			351.840.632	351.840.632	673.695.185	673.695.185		
6212	- Chi Phí Nguyên Vật Liệu - Lắp Đặt			923.427.716	923.427.716	1.783.085.568	1.783.085.568		
6213	- Chi Phí NVL Đô Thị			1.258.287.560	1.258.287.560	2.179.910.600	2.179.910.600		
<b>622</b>	<b>Chi phí nhân công trực tiếp</b>			<b>11.433.172.408</b>	<b>11.433.172.408</b>	<b>22.875.615.330</b>	<b>22.875.615.330</b>		
6221	- Chi phí nhân công trực tiếp-Nước			4.182.973.857	4.182.973.857	8.619.229.435	8.619.229.435		
62211	+ Chi phí lương			2.893.829.753	2.893.829.753	6.017.618.331	6.017.618.331		
62212	+ Kinh Phí Công Đoàn			36.479.704	36.479.704	36.479.704	36.479.704		
62213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			807.996.750	807.996.750	1.661.521.125	1.661.521.125		
62214	+ Bảo Hiểm Y Tế			132.217.650	132.217.650	271.885.275	271.885.275		
62215	+ Ăn Giữa Ca			312.450.000	312.450.000	631.725.000	631.725.000		
6223	- Chi phí nhân công trực tiếp đô thị			7.250.198.551	7.250.198.551	14.256.385.895	14.256.385.895		
62231	+ Chi phí lương			4.938.947.155	4.938.947.155	9.792.679.899	9.792.679.899		
62232	+ Kinh Phí Công Đoàn			70.068.796	70.068.796	70.068.796	70.068.796		
62233	+ Bảo Hiểm Xã Hội			1.403.065.125	1.403.065.125	2.754.285.875	2.754.285.875		
62234	+ Bảo Hiểm Y Tế			229.592.475	229.592.475	450.701.325	450.701.325		
62235	+ Ăn Giữa Ca			608.525.000	608.525.000	1.188.650.000	1.188.650.000		
<b>627</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>26.106.563.735</b>	<b>26.106.563.735</b>	<b>44.998.380.543</b>	<b>44.998.380.543</b>		
6271	- Chi phí chung sản xuất nước			12.499.364.069	12.499.364.069	24.384.701.343	24.384.701.343		
62712	+ Chi Phí Vật Liệu			195.893.581	195.893.581	326.261.875	326.261.875		
62713	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			201.704.040	201.704.040	484.142.346	484.142.346		
62714	+ Khấu Hao TSCĐ			3.001.964.489	3.001.964.489	6.001.669.287	6.001.669.287		
62715	+ Nhiên Liệu			205.853.291	205.853.291	404.963.900	404.963.900		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62716	+ Sửa chữa TSCĐ			838.079.977	838.079.977	1.693.464.847	1.693.464.847		
62717	+ Chi Phí dịch vụ			7.102.534.210	7.102.534.210	13.452.414.859	13.452.414.859		
62718	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			953.334.481	953.334.481	2.021.784.229	2.021.784.229		
6273	- Chi phí chung đô thị			8.639.203.012	8.639.203.012	15.012.228.546	15.012.228.546		
62731	+ Chi phí nhân công			376.287.272	376.287.272	412.401.752	412.401.752		
62732	+ Chi Phí Vật Liệu			1.010.631.709	1.010.631.709	1.412.236.809	1.412.236.809		
62733	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			401.736.545	401.736.545	741.710.248	741.710.248		
62734	+ Khấu Hao Tài Sản Cố Định			940.026.624	940.026.624	1.875.948.291	1.875.948.291		
62735	+ Nhiên Liệu			2.746.195.304	2.746.195.304	5.398.575.225	5.398.575.225		
62736	+ Chi phí sửa chữa TSCĐ			1.510.831.242	1.510.831.242	2.410.529.847	2.410.529.847		
62737	+ Chi Phí dịch vụ			85.206.941	85.206.941	173.815.342	173.815.342		
62738	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			1.568.287.375	1.568.287.375	2.587.011.032	2.587.011.032		
6275	- Chi phí chung công trình làm thuê			4.967.996.654	4.967.996.654	5.601.450.654	5.601.450.654		
62751	+ Chi phí nhân công			648.853.265	648.853.265	648.853.265	648.853.265		
62752	+ Chi phí vật liệu			1.641.121.545	1.641.121.545	1.641.121.545	1.641.121.545		
62755	+ Chi Phí nhiên liệu			99.838.125	99.838.125	99.838.125	99.838.125		
62758	+ Chi phí khác bằng tiền			2.578.183.719	2.578.183.719	3.211.637.719	3.211.637.719		
<b>632</b>	<b>Giá vốn bán hàng</b>			<b>40.070.090.609</b>	<b>40.070.090.609</b>	<b>72.505.418.907</b>	<b>72.505.418.907</b>		
6321	- Giá vốn nước			17.030.977.116	17.030.977.116	33.672.357.644	33.672.357.644		
6322	- Giá vốn lắp đặt			923.427.716	923.427.716	1.783.085.568	1.783.085.568		
6323	- Giá vốn đô thị			17.147.689.123	17.147.689.123	31.448.525.041	31.448.525.041		
6325	- Giá Vốn công trình làm thuê			4.967.996.654	4.967.996.654	5.601.450.654	5.601.450.654		
<b>635</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>210.333.675</b>	<b>210.333.675</b>	<b>491.441.939</b>	<b>491.441.939</b>		
6351	- Chi phí Lãi vay			210.333.675	210.333.675	491.441.939	491.441.939		
<b>642</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>8.833.514.732</b>	<b>8.833.514.732</b>	<b>18.202.648.530</b>	<b>18.202.648.530</b>		
6421	- Chi phí lương			6.957.635.312	6.957.635.312	14.056.433.154	14.056.433.154		
64211	+ Chi phí lương			6.312.247.112	6.312.247.112	12.656.946.754	12.656.946.754		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
64212	+ Kinh Phí Công Đoàn			81.411.200	81.411.200	272.144.600	272.144.600		
64213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			405.729.750	405.729.750	810.439.250	810.439.250		
64214	+ Bảo Hiểm Y Tế			68.897.250	68.897.250	137.627.550	137.627.550		
64215	+ Ăn Giữa Ca			89.350.000	89.350.000	179.275.000	179.275.000		
6422	- Chi phí vật liệu quản lý			84.450.263	84.450.263	213.759.519	213.759.519		
64221	+ Chi Phí Vật Liệu sửa chữa			33.739.834	33.739.834	66.513.159	66.513.159		
64222	+ Chi phí nhiên liệu			50.710.429	50.710.429	147.246.360	147.246.360		
6423	- Chi phí đồ dùng văn phòng			69.180.136	69.180.136	241.463.893	241.463.893		
64231	+ Chi phí CCDC-đồ dùng văn phòng			26.749.971	26.749.971	148.316.688	148.316.688		
64232	+ Chi phí sách báo - tem thư			19.082.120	19.082.120	30.615.311	30.615.311		
64233	+ Chi phí văn phòng phẩm			23.348.045	23.348.045	62.531.894	62.531.894		
6424	- Chi phí khấu hao TSCĐ			200.139.357	200.139.357	400.278.714	400.278.714		
64241	+ Khấu Hao TSCĐ			200.139.357	200.139.357	400.278.714	400.278.714		
6425	- Thuế, phí và lệ phí			181.617.609	181.617.609	381.104.574	381.104.574		
64251	+ Thuế nhà đất, tiền thuê đất			54.076.422	54.076.422	67.528.518	67.528.518		
64252	+ Phí - Lệ Phí			127.541.187	127.541.187	313.576.056	313.576.056		
6426	- Chi phí dự phòng			65.420.868	65.420.868	65.420.868	65.420.868		
6427	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			123.452.920	123.452.920	221.307.348	221.307.348		
64272	+ Chi tiền điện thoại			55.609.250	55.609.250	111.215.382	111.215.382		
64273	+ Sửa chữa TSCĐ			67.843.670	67.843.670	110.091.966	110.091.966		
6428	- Chi phí bằng tiền khác			1.151.618.267	1.151.618.267	2.622.880.460	2.622.880.460		
64281	+ Chi tiếp khách			274.862.017	274.862.017	462.847.200	462.847.200		
64282	+ Chi Phí hội nghị			32.563.636	32.563.636	146.700.454	146.700.454		
64283	+ Chi tiền công tác phí			40.671.360	40.671.360	83.876.011	83.876.011		
64284	+ Chi phí BHLĐ - đồng phục CB.CNV			265.204.045	265.204.045	265.204.045	265.204.045		
64285	+ Chi phí quảng cáo			18.000.000	18.000.000	58.750.000	58.750.000		
64286	+ Chi tiền VS(phụ nữ)			1.800.000	1.800.000	3.570.000	3.570.000		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
64288	+ Chi phí bằng tiền khác			518.517.209	518.517.209	1.601.932.750	1.601.932.750		
711	Thu nhập khác			8.600.724	8.600.724	226.968.467	226.968.467		
811	Chi phí khác					152.898.509	152.898.509		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			1.723.061.862	1.723.061.862	2.683.000.267	2.683.000.267		
8211	- Chi phí thuế TNDN hiện hành			1.723.061.862	1.723.061.862	2.683.000.267	2.683.000.267		
911	Xác định kết quả kinh doanh			62.975.744.224	62.975.744.224	113.220.645.277	113.220.645.277		
9111	- Xác Định KQKD - Sản Xuất Nước			28.461.652.153	28.461.652.153	53.663.978.260	53.663.978.260		
9112	- Xác Định KQKD - Lắp Đặt			923.427.716	923.427.716	1.783.085.568	1.783.085.568		
9113	- Xác Định KQKD - Đô Thị			27.346.050.565	27.346.050.565	49.718.815.620	49.718.815.620		
9115	- Kết quả kinh doanh-làm thuê công trình			5.545.468.354	5.545.468.354	6.265.302.899	6.265.302.899		
9116	- Xác Định KQKD - Hoạt Động Tài Chính			210.333.675	210.333.675	491.441.939	491.441.939		
9118	- Xác Định KQKD Khác			488.811.761	488.811.761	1.298.020.991	1.298.020.991		
	<b>CỘNG</b>	<b>524.484.932.184</b>	<b>524.484.932.184</b>	<b>622.999.501.089</b>	<b>622.999.501.089</b>	<b>1160.563.368.740</b>	<b>1160.563.368.740</b>	<b>556.022.568.334</b>	<b>556.022.568.334</b>

Ngày.....tháng.....năm.....

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Lê Thị Ngọc Thuỳên

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực