

**TỔNG CÔNG TY VIWASEEN
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC**
-----o0o-----



ISO 9001 - 2008

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III/2014



TP, Hồ Chí Minh, tháng 10 năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		264.015.875.482	281.254.537.103
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	10.878.218.757	24.701.839.627
1. Tiền	111		7.878.218.757	24.701.839.627
2. Các khoản tương đương tiền	112		3.000.000.000	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	2	163.201.700.293	181.378.376.581
1. Phải thu khách hàng	131	2.1	94.173.737.659	115.966.861.694
2. Trả trước cho người bán	132	2.2	68.022.105.303	64.189.757.812
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	2.3	2.541.174.724	2.536.498.838
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	2.4	(1.535.317.393)	(1.314.741.763)
IV. Hàng tồn kho	140	3	60.829.442.797	46.502.786.803
1. Hàng tồn kho	141		60.829.442.797	46.502.786.803
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	4	29.106.513.635	28.671.534.092
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	4.1	4.617.777.468	7.716.362.961
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5.014.633	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	4.2	24.483.721.534	20.955.171.131
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260 + 269)	200		494.118.627.196	503.865.033.796
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		475.930.308.666	468.325.297.668
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5	92.630.887.392	99.055.192.571
- Nguyên giá	222		158.091.399.099	158.091.399.099
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(65.460.511.707)	(59.036.206.528)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	6	2.278.500.000	2.373.000.000
- Nguyên giá	228		3.150.000.000	3.150.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(871.500.000)	(777.000.000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	7	381.020.921.274	366.897.105.097
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-


 M.S.D.

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	241		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	8	4.487.946.475	19.487.946.475
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258		4.487.946.475	19.487.946.475
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		375.672.333	375.672.333
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		375.672.333	375.672.333
3. Tài sản dài hạn khác	268			
VI. Lợi thế thương mại	269		13.324.699.722	15.676.117.320
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		758.134.502.678	785.119.570.899

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		590.369.520.718	620.196.046.300
I. Nợ ngắn hạn	310	9	237.774.341.552	274.472.714.749
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	9.1	84.117.576.629	100.572.403.032
2. Phải trả người bán	312	9.2	39.548.920.746	29.730.989.089
3. Người mua trả tiền trước	313	9.3	27.048.297.636	35.093.674.465
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	9.4	8.840.499.104	16.444.431.751
5. Phải trả người lao động	315	9.5	629.067.355	1.457.159.809
6. Chi phí phải trả	316	9.6	32.191.248.700	27.293.717.861
7. Phải trả nội bộ	317		-	
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	9.7	44.245.654.201	62.205.944.261
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	9.8	1.153.077.181	1.674.394.481
II. Nợ dài hạn	330	10	352.595.179.166	345.723.331.551
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	10.1	105.856.254.337	105.856.254.337
3. Phải trả dài hạn khác	333	10.2	126.337.706.763	123.893.118.900
4. Vay và nợ dài hạn	334	10.3	120.401.218.066	115.973.958.314
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	10.4	-	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		167.094.419.419	164.211.950.013
I. Vốn chủ sở hữu	410	11	167.080.511.171	164.198.041.765
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		132.000.000.000	132.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		9.639.328.147	9.639.328.147
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		3.952.000.000	3.952.000.000
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(30.000)	(30.000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	

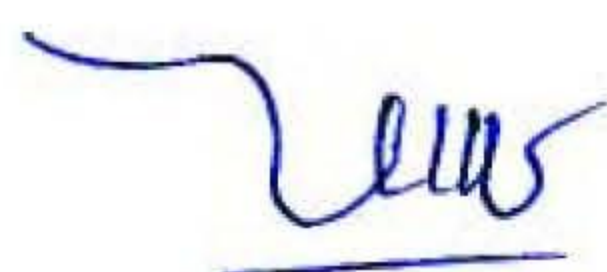
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		10.469.984.028	10.469.984.028
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		4.840.885.423	4.764.289.058
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6.178.343.573	3.372.470.532
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	12	13.908.248	13.908.248
1. Nguồn kinh phí	432		13.908.248	13.908.248
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		670.562.541	711.574.589
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		758.134.502.678	785.119.570.899

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

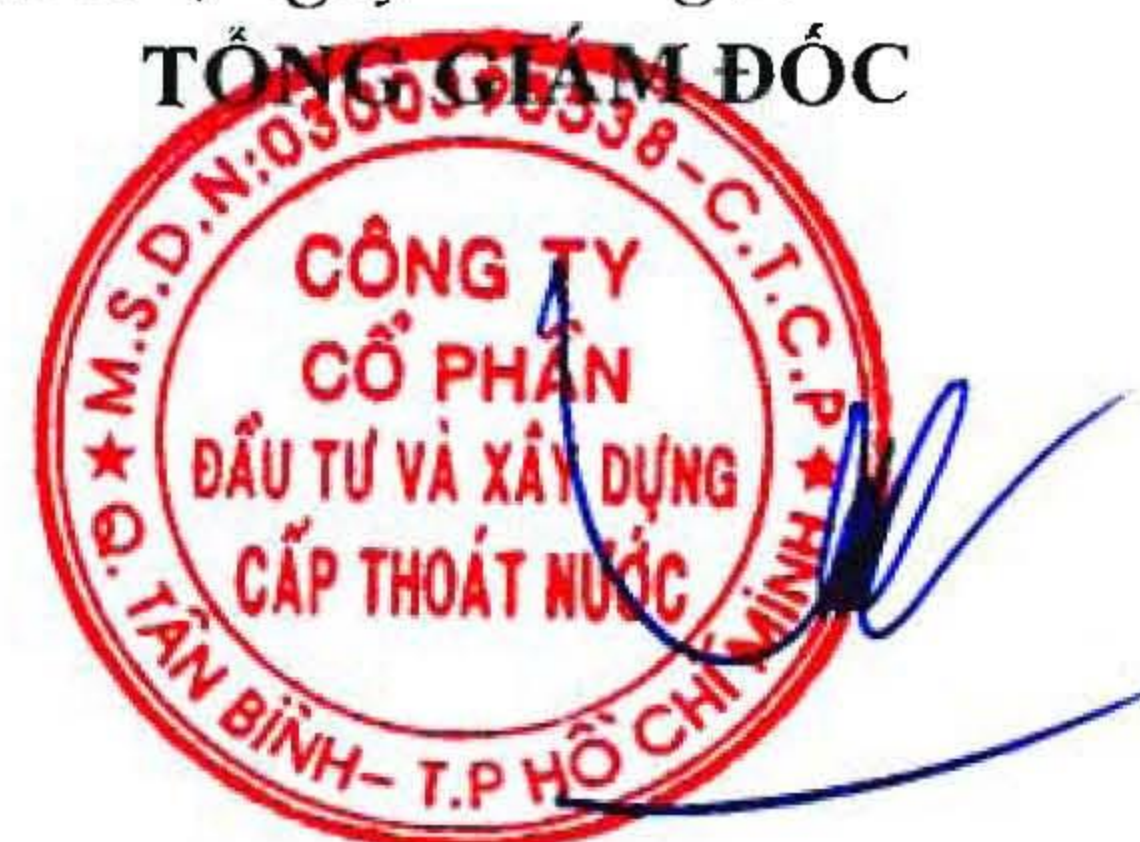
TP.HCM, ngày 27 tháng 10 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC




Trần Thị Sen

Nguyễn Quốc Tuấn



DẶNG VĂN TIÊU

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
- USD		1.914,14	1.918,93
- EUR		246,39	114,62
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Thị Sen

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Quốc Tuấn

Lập, ngày 27 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



ĐẶNG VĂN TIÊU

18/10/2014

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

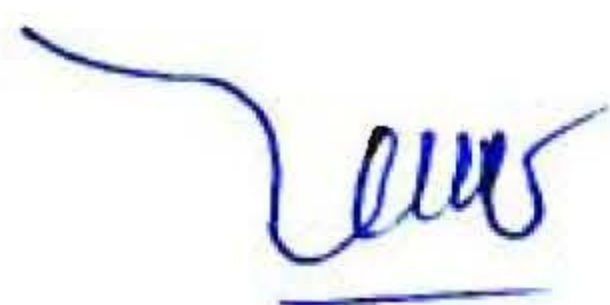
Quý 3 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2014		Năm 2013	
			Quý 3	Lũy kế từ đầu năm	Quý 3	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	13	97.760.111.480	226.839.357.975	93.274.380.714	197.657.336.083
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	14				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	15	97.760.111.480	226.839.357.975	93.274.380.714	197.657.336.083
4. Giá vốn hàng bán	11	16	86.833.153.684	200.199.893.889	83.715.030.234	169.076.766.936
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		10.926.957.796	26.639.464.086	9.559.350.480	28.580.569.147
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	17	60.454.043	2.399.334.380	(25.188.355)	1.011.879.486
7. Chi phí tài chính	22	18	1.930.497.709	6.819.666.614	3.196.222.890	10.000.404.246
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.929.554.178	6.810.571.225	3.188.631.034	9.502.499.133
8. Chi phí bán hàng	24		250.861.362	520.410.385	89.806.353	405.784.857
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.389.149.626	14.174.418.419	4.667.467.111	15.771.879.129
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		4.416.903.142	7.524.303.048	1.580.665.771	3.414.380.401
11. Thu nhập khác	31		286.546.130	1.226.900.801	61.874.337	783.767.397
12. Chi phí khác	32		53.365.022	85.419.048	76.313.662	395.780.076
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		233.181.108	1.141.481.753	(14.439.325)	387.987.321
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		4.650.084.250	8.665.784.801	1.566.226.446	3.802.367.722
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.263.781.677	2.433.703.551	644.096.774	1.603.515.568
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		3.386.302.573	6.232.081.250	922.129.672	2.198.852.154
17.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		(8.504.004)	(41.012.118)	(7.527.709)	(12.593.549)
17.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		3.394.806.578	6.273.093.369	929.657.381	2.211.445.703
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		257	472	70	167

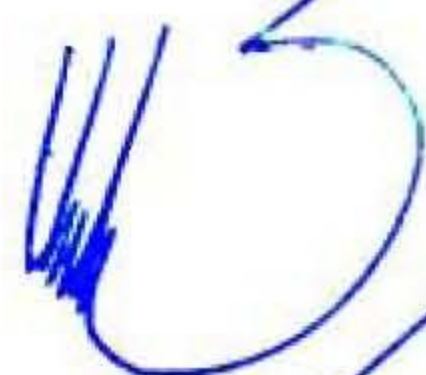
Lập, ngày..27...tháng. 10 .năm 2014

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Thị Sen

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Quốc Tuấn

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



ĐẶNG VĂN TIÊU

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 năm 2014


Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3/2014	Lũy kế năm 2014	Quý 3/2013	Lũy kế năm 2013
1	2	3	4	5	6	7
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		65.507.297.193	197.279.017.135	56.301.142.893	191.462.048.148
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(25.119.856.500)	(74.436.224.025)	(23.918.552.892)	(112.750.852.583)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.800.754.350)	(8.596.972.091)	(5.372.915.271)	(14.886.380.620)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2.038.523.485)	(6.450.138.561)	(2.983.951.913)	(10.180.317.132)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	(3.519.925.853)		(662.334.725)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.386.759.303	15.499.785.683	18.028.384.196	62.900.285.356
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(25.737.181.081)	(104.914.172.937)	(37.143.947.502)	(95.236.947.731)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		12.197.741.080	14.861.369.351	4.910.159.511	20.645.500.713
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(4.700.090.013)	(14.090.183.898)	(3.587.664.540)	(12.633.404.391)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	18.190.909		(1.900.000)
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		-	-		(9.000.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-		-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		11.768.027	409.924.152	9.501.516	304.703.315
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(4.688.321.986)	(13.662.068.837)	(3.578.163.024)	(21.330.601.076)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-		-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-		-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		44.419.792.818	116.888.396.170	42.582.398.083	111.259.307.075
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(47.154.670.601)	(128.915.962.753)	(44.903.250.129)	(129.631.130.016)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-		-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(2.995.354.801)		(620.233.385)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2.734.877.783)	(15.022.921.384)	(2.320.852.046)	(18.992.056.326)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)	50		4.774.541.311	(13.823.620.870)	(988.855.559)	(19.677.156.689)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3/2014	Lũy kế năm 2014	Quý 3/2013	Lũy kế năm 2013
1	2	3	4	5		7
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		6.103.677.446	24.701.839.627	7.199.348.244	25.887.649.374
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-			
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)	70		10.878.218.757	10.878.218.757	6.210.492.685	6.210.492.685

Lập, ngày.. 27 ..tháng...10..năm 2014

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Thị Sen

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Quốc Tuấn

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



ĐẶNG VĂN TIÊU

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2014

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán hợp nhất và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất

	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN		
1.1-Tiền mặt	1.261.089.852	267.858.717
- Văn phòng công ty	1.178.026.463	242.553.742
- Trung Tâm Kinh Doanh	25.181.540	15.341.164
- Chi Nhánh Daklak	33.679.385	4.711.765
- Công ty CP Đầu tư Phát triển Nhà Địa Lợi	24.202.464	5.252.046
1.2-Tiền gửi ngân hàng	6.617.128.905	24.433.980.910
a- Văn phòng công ty	6.334.430.187	24.018.557.793
* TGNH (VND)	6.287.286.049	23.974.792.980
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển Việt Nam	1.289.236.035	6.743.398.333
- Ngân hàng TM CP Quân Đội	34.113.488	34.129.691
- Ngân hàng TM CP Hàng Hải Việt Nam	5.298.899	31.985.691
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I	3.785.515.304	4.070.738.364
- Ngân hàng NN Và Phát Triển Nông Thôn Đông Sài Gòn	2.845.944	3.065.244
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN 4		1.015.003
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I - CT Phú Quốc	1.170.276.379	13.086.830.336
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I - CN201 chuyển về		1.865.872
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển Việt Nam - CN201 chuyển về		1.633.466
- Ngân hàng TM CP Hàng Hải Việt Nam - TTTV chuyển về		130.980
* TGNH (Ngoại tệ)	47.144.138	43.764.813
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)- 246,39 EUR	6.573.940	3.311.342
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)- 664,12 USD	14.076.024	14.107.763
- Ngân hàng TM CP Quân Đội - 1.028,61USD	21.801.389	21.688.242
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I- 221,41 USD	4.692.785	4.657.466
b- Trung tâm kinh doanh	39.003.048	27.773.478
- Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam	39.003.048	27.773.478
c- Chi Nhánh Daklak	205.617.823	1.202.927
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)	205.617.823	1.202.927
d- Công ty CP Đầu tư Phát triển Nhà Địa Lợi	38.077.847	386.446.712
- Ngân hàng TMCP Á Châu- PGD Maximark 2		3.406.313
- Ngân hàng TMCP Hàng Hải- Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh		248.745.282
- Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	38.077.847	134.295.087
1.3- Các khoản tương đương tiền	3.000.000.000	
Cộng	10.878.218.757	24.701.839.627
2. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2.1- Phải thu khách hàng	94.173.737.659	115.966.861.694
2.2- Trả trước người bán	68.022.105.303	64.189.757.812
2.3- Các khoản phải thu khác	2.541.174.724	2.536.498.838
2.4- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	(1.535.317.393)	(1.314.741.763)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2014

Cộng	163.201.700.293	181.378.376.581
3. HÀNG TỒN KHO	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	-	
- Nguyên liệu, vật liệu	2.438.353.737	2.351.513.286
- Công cụ, dụng cụ	44.283.398	13.181.736
- Chi phí SX KD dở dang	58.106.703.446	43.949.684.567
- Thành phẩm	126.568.160	66.928.225
- Hàng hóa	100.474.056	108.418.989
- Hàng gửi bán	13.060.000	13.060.000
Cộng	60.829.442.797	46.502.786.803
4. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4.1-Chi phí trả trước ngắn hạn	4.617.777.468	7.716.362.961
4.2-Thuế GTGT được khấu trừ	5.014.633	
4.3-Tài sản ngắn hạn khác	24.483.721.534	20.955.171.131
- Tạm ứng	23.738.200.783	19.317.407.212
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	745.520.751	1.637.763.919
Cộng	29.106.513.635	28.671.534.092

6. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

KHOẢN MỤC	Quyền SD Đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Trị giá thương hiệu	Tổng Cộng
I. Nguyên giá				
1 Số dư đầu năm			3.150.000.000	3.150.000.000
2 Số tăng trong quý				-
<i>Bao gồm:</i>				-
- Mua trong năm				-
- Tạo ra từ nội bộ DN				-
- Tăng do hợp nhất KD				-
- Tăng khác				-
3 Số giảm trong quý				-
<i>Bao gồm:</i>				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
4 Số dư cuối quý	-	-	3.150.000.000	3.150.000.000
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
1 Số dư đầu năm			777.000.000	777.000.000
2 Số tăng trong quý	-	-	94.500.000	94.500.000
- Khấu hao trong năm			94.500.000	94.500.000
- Tăng khác				

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2014

3 Số giảm trong quý	-				
<i>Bao gồm:</i>					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4 Số dư cuối quý	-	-	-	871.500.000	871.500.000
III. Giá trị còn lại					-
1 Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.373.000.000	2.373.000.000
2 Tại ngày cuối quý	-	-	-	2.278.500.000	2.278.500.000

7. CHI PHÍ XDCB DỒ DANG

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chung cư cao tầng số 10 Phố Quang, trong đó:	355.138.595.678	346.998.082.883
+ Quyền sử dụng đất	179.164.703.558	179.164.703.558
+ Quyền phát triển dự án	31.016.000.000	31.016.000.000
+ Chi phí xây dựng	149.187.535.591	136.817.379.325
- Dự án khu phức hợp Q9 - HCM	4.987.852.265	3.789.523.175
- Trung tâm trưng bày vật tư và VP làm việc	209.090.909	209.090.909
- Dự án Phường Đông Hưng Thuận - Quận 12	319.761.400	269.761.400
- Dự án Chung cư Vũng Tàu	445.039.542	
- Dự án văn phòng CN201 tại Vũng Tàu	55.618.273	28.959.273
- Dự án 158/16 Bình Quới	15.635.319.736	15.601.687.457
Cộng	381.020.921.274	366.897.105.097

8. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đầu tư dài hạn khác	4.487.946.475	19.487.946.475
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 15 (Viwaseen 15)	1.220.303.364	1.220.303.364
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 12 (Viwaseen 12)	1.400.000.000	1.400.000.000
- Công ty Điện Nước An Giang	1.521.000.000	1.521.000.000
- Công ty CP Khoan và Xây Lắp Cấp Thoát Nước	346.643.111	346.643.111
- Công ty CP kinh doanh nước sạch Sài Gòn		15.000.000.000
Cộng	4.487.946.475	19.487.946.475

9. NỢ NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
9.1- Vay và nợ ngắn hạn	84.117.576.629	100.572.403.032
- Vay cán bộ công nhân viên	8.219.357.901	5.226.102.154
- Ngân hàng Đầu Tư và Phát Triển Việt Nam	20.364.935.912	53.850.229.510
- Ngân hàng Công Thương - CN 1	54.766.423.810	40.729.212.294
- Phạm Hồng Hạnh	766.859.075	766.859.074
9.2- Phải trả người bán	39.548.920.746	29.730.989.089
9.3- Người mua trả tiền trước	27.048.297.636	35.093.674.465
9.4- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	8.840.499.104	16.444.431.751
- Thuế GTGT phải nộp	1.627.686.050	8.898.877.821
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.899.434.505	4.985.656.806
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	2.750.576.028	2.086.236.452
- Các loại thuế khác	562.802.521	473.660.672
9.5- Phải trả người lao động	629.067.355	1.457.159.809
9.6- Chi phí phải trả (trích trước chi phí công trình)	32.191.248.700	27.293.717.861

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2014

9.7- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	44.245.654.201	62.205.944.261	
9.8- Quỹ khen thưởng và phúc lợi	1.153.077.181	1.674.394.481	
Cộng	237.774.341.552	274.472.714.749	
10. NỢ DÀI HẠN	Số cuối kỳ	Số đầu năm	
10.1- Phải trả dài hạn nội bộ (Tổng công ty Viwaseen)	105.856.254.337	105.856.254.337	
Trong đó:			
- Giá trị quyền sử đất số 10 Phố Quang	105.856.254.337	105.856.254.337	
10.2- Phải trả dài hạn khác	126.337.706.763	123.893.118.900	
- Công ty Đông Dương (Indochina Group) góp vốn XD chung cư	108.162.706.763	105.718.118.900	
- Công ty TNHH Kiến Trúc Thiết Kế Arcurata (tiền đặt cọc thuê văn	6.500.000.000	6.500.000.000	
- Công ty XK Lao Động TM & Du lịch	1.900.000.000	1.900.000.000	
- Ông Phạm Đức Tấn	5.375.000.000	5.375.000.000	
- Công ty CP Phát triển Nhà Địa Lợi	4.400.000.000	4.400.000.000	
10.3- Vay và nợ dài hạn	120.401.218.066	115.973.958.314	
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam- SGD II	5.748.041.917	13.248.041.917	
- Ngân hàng TMCP Hàng Hải- CN Quận 9	114.653.176.149	102.725.916.397	
10.4- Dự phòng trợ cấp mất việc làm			
Cộng	352.595.179.166	345.723.331.551	
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tỷ lệ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn góp của nhà nước	60%	79.200.000.000	79.200.000.000
- Vốn góp của các cổ đông khác	40%	52.800.000.000	52.800.000.000
Cộng	100%	132.000.000.000	132.000.000.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Số cuối kỳ	Số đầu năm	
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu			
+ Vốn góp đầu năm	132.000.000.000	132.000.000.000	
+ Vốn góp tăng trong năm			
+ Vốn góp giảm trong năm			
+ Vốn góp cuối năm	132.000.000.000	132.000.000.000	
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia			
d) Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm	
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.200.000	13.200.000	
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.200.000	13.200.000	
+ Cổ phiếu phổ thông	13.200.000	13.200.000	
+ Cổ phiếu ưu đãi			
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	3	3	

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2014

+ Cổ phiếu phổ thông	3	3
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.199.997	13.199.997
+ Cổ phiếu phổ thông	13.199.997	13.199.997
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/ cp		
e) Các quỹ của doanh nghiệp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	10.469.984.028	10.469.984.028
- Quỹ dự phòng tài chính	4.840.885.423	4.764.289.058
Cộng	15.310.869.451	15.234.273.086
12. NGUỒN KINH PHÍ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	13.908.248	13.908.248
Cộng	13.908.248	13.908.248
13. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		Quý 3/2014
- Doanh thu bán hàng		1.129.491.671
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		12.213.885.380
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		84.416.734.429
- Doanh thu kinh doanh bất động sản		
Cộng		97.760.111.480
14. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU		Quý 3/2014
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán trả lại		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
Cộng		-
15. DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		Quý 3/2014
- Doanh thu bán hàng		1.129.491.671
- Doanh thu thuận trao đổi dịch vụ		12.213.885.380
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		84.416.734.429
- Doanh thu kinh doanh bất động sản		
Cộng		97.760.111.480
16. GIÁ VỐN HÀNG BÁN		Quý 3/2014
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		1.039.132.337
- Giá vốn của hoạt động xây dựng		80.924.845.744
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		4.869.175.603
- Giá vốn kinh doanh bất động sản		
Cộng		86.833.153.684

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CÁP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phó Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

5. TẶNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

KHOẢN MỤC	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, TD	Thiết bị, dụng cụ QL	TSCĐ hữu hình khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá						
1 Số dư đầu quý	120.483.526.645	10.280.201.861	11.160.399.990	16.167.270.603	-	158.091.399.099
2 Số tăng trong quý	-	-	-	-	-	-
<i>Bao gồm:</i>						
- Mua mới						
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
3 Số giảm trong quý	-	-	-	-	-	-
<i>Bao gồm:</i>						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
4 Số dư cuối quý 3/2014	120.483.526.645	10.280.201.861	11.160.399.990	16.167.270.603	-	158.091.399.099
II. Giá trị hao mòn LK						
1 Số dư đầu quý	38.572.030.917	4.314.457.254	6.906.730.422	13.545.725.386	-	63.338.943.979
2 Số tăng trong quý	1.322.724.789	27.616.121	314.007.237	457.219.581	-	2.121.567.728
- Khấu hao	1.322.724.789	27.616.121	314.007.237	457.219.581	-	2.121.567.728
- Tăng khác						
3 Số giảm trong quý						
<i>Bao gồm:</i>						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
4 Số dư cuối quý 3/2014	39.894.755.706	4.342.073.375	7.220.737.659	14.002.944.967	-	65.460.511.707
III. Giá trị còn lại						
1 Tại ngày đầu quý	81.911.495.728	5.965.744.607	4.253.669.568	2.621.545.217	-	96.898.108.039
2 Tại ngày cuối quý	80.588.770.939	5.938.128.486	3.939.662.331	2.164.325.636	-	92.630.887.392

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2014

17. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	Quý 3/2014
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	60.454.043
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-
Cộng	60.454.043
18. CHI PHÍ TÀI CHÍNH	Quý 3/2014
- Lãi tiền vay	1.929.554.178
- Lỗ do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	943.531
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-
Cộng	1.930.497.709
19. CHI PHÍ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	Quý 3/2014
Thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	289.417.634
Cộng	289.417.634
21. THUẾ TNDN PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ	Quý 3/2014
Chỉ tiêu	
* Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4.650.084.250
* Các khoản điều chỉnh	
+ Các khoản điều chỉnh tăng	140.491.966
+ Các khoản điều chỉnh giảm	-
* Tổng thu nhập chịu thuế	4.790.576.216
* Thuế TNDN phải nộp	1.263.781.677
* Thuế TNDN truy thu	-
* Thuế TNDN được miễn giảm	-
* Thuế TNDN phải nộp sau miễn giảm	1.263.781.677
* Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-
* Lợi nhuận sau thuế TNDN	3.386.302.573

20. THÔNG TIN BỔ SUNG

b) Mục đích và chính sách quản lý rủi ro tài chính

Các nhân tố rủi ro tài chính:

Công ty chịu các rủi ro sau khi sử dụng các công cụ tài chính:

- Rủi ro thị trường
- Rủi ro tín dụng
- Rủi ro thanh khoản

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đối với việc thiết lập và giám sát nguyên tắc quản lý rủi ro tài chính. Ban Giám đốc thiết lập các chính sách nhằm phát hiện và phân tích các rủi ro mà Công ty thiết lập các biện pháp kiểm soát rủi ro và các hạn mức rủi ro thích hợp, giám sát rủi ro và việc thực hiện các hạn mức rủi ro. Hệ thống và chính sách quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của các điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty.

b.1 Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất, và rủi ro về giá khác.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2014

Công ty không có rủi ro ngoại tệ do việc mua và bán hàng hoá, dịch vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ kế toán chủ yếu là đồng Việt Nam.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Công ty không có rủi ro lãi suất do các khoản vay theo lãi suất cố định và công ty luôn được các ngân hàng xếp hạng tín dụng tốt nên lãi suất các tổ chức thường áp dụng ở mức lãi suất phù hợp nhất so với thị trường.

Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái. Vấn đề này không ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính của Công ty.

b.2 Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Các khách hàng của công ty chủ yếu là các Công ty cấp nước lớn của các tỉnh thành trong khu vực phía Nam, có mối quan hệ truyền thống lâu năm trong lĩnh vực cấp thoát nước, ngoài ra các công trình công ty đang thi công nguồn vốn thanh toán chắc chắn nên những rủi ro về phải thu khó đòi từ khách hàng rất ít. Tuy nhiên cũng có một số công trình vướng về mặt bằng thi công dẫn đến thời gian thi công kéo dài, chi phí đầu vào biến động, lãi vay tăng cao.

Phải thu khách hàng

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách đưa ra chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình công nợ để đôn đốc thu hồi. Công ty chỉ tham gia đấu thầu các công trình có nguồn vốn thanh toán đảm bảo để tránh trường hợp thi công xong công trình nhưng chủ đầu tư không có nguồn vốn để thanh toán.

Tiền gửi ngân hàng

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

b.3 Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp và các khoản vay ở mức mà Ban Giám đốc cho là đủ để áp ứng nhu cầu hoạt động của Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

b.4 Tài sản đảm bảo

**** Tài sản thế chấp cho đơn vị khác:***

Tại ngày 30/09/2014, Công ty có các tài sản thế chấp sau:

Hợp đồng thế chấp:

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 291/2011/HĐ ngày 22/06/2011.

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 292/2011/HD ngày 22/06/2011.

Bên nhận thế chấp: Chi nhánh Sở giao dịch II - Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam.

Tài sản thế chấp:

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng".

- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn.

- Cầu thép cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn.

- Dàn giáo Copphe.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2014

Giá trị ghi sổ của tài sản:

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 69.977.505.645 đ.
- Xe cẩu tự hành bánh lốp 40 tấn: 1.135.546.930 đ.
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: 1.279.308.978 đ.
- Dàn giáo Coppha: 0 đ.

Giá trị thế chấp của tài sản:

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 179.278.000.000 đ.
- Xe cẩu tự hành bánh lốp 40 tấn: 2.245.285.988 đ
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: 2.279.495.985 đ
- Dàn giáo Coppha: 1.706.504.243 đ


Mục đích thế chấp: Vay vốn ngắn hạn + bảo lãnh.

* **Tài sản nhận thế chấp của đơn vị khác:** Không phát sinh.

20.3- Số liệu so sánh:


Số dư đầu năm trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý 3 năm 2014 là số dư cuối năm trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2013 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS).

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Thị Sen

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Quốc Tuấn

Lập, ngày 27 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



ĐẶNG VĂN TIÊU

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

11. VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Cổ phiếu quỹ	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A									
Số dư đầu kỳ trước	132.000.000.000	9.639.328.147	-	10.469.984.028	4.764.289.058	(30.000)	3.952.000.000	3.692.171.672	164.517.742.905
Tăng vốn trong kỳ trước					76.596.365				76.596.365
Lãi trong kỳ trước								2.558.585.651	2.558.585.651
Tăng khác									-
Giảm vốn trong kỳ trước									-
Lỗ trong kỳ trước									-
Giảm khác									-
Số dư cuối kỳ trước	132.000.000.000	9.639.328.147	-	10.469.984.028	4.840.885.423	(30.000)	3.952.000.000	3.376.596.365	3.376.596.365
Số dư đầu kỳ này	132.000.000.000	9.639.328.147	-	10.469.984.028	4.840.885.423	(30.000)	3.952.000.000	2.874.160.958	163.776.328.556
Tăng vốn trong kỳ này									
Lãi trong kỳ này									
Tăng khác									
Giảm vốn trong kỳ này									
Lỗ trong kỳ này									
Giảm khác									
Số dư cuối kỳ	132.000.000.000	9.639.328.147	-	10.469.984.028	4.840.885.423	(30.000)	3.952.000.000	90.623.963	167.080.511.171

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

20.1- Báo cáo bộ phận**20.1.1- Báo cáo bộ phận:** Bao gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và bộ phận theo khu vực địa lý.

a- Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh: Lĩnh vực kinh doanh gồm đầu tư xây dựng và kinh doanh các công trình (cấp thoát nước, hạ tầng kỹ thuật đô thị, công trình dân dụng - công nghiệp...), lĩnh vực kinh doanh bất động sản, lĩnh vực dịch vụ (tư vấn thiết kế).

b- Bộ phận theo khu vực địa lý: Toàn lãnh thổ Việt Nam.

20.1.2- Trình bày báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

Chỉ tiêu	Thi công xây lắp	Kinh doanh bất động sản	Tư vấn thiết kế, sản xuất công nghiệp, kinh doanh khác	Cho thuê văn phòng	Kinh doanh vật tư hàng hóa	Tổng
A- Kết quả						
1- Doanh thu thuần	84.416.734.429		2.544.960.626	9.668.924.754	1.129.491.671	97.760.111.480
2- Chi phí	80.924.845.744		1.674.201.947	3.194.973.656	1.039.132.337	86.833.153.684
- Chi phí phân bổ trực tiếp (gồm cả giá vốn)	80.924.845.744		1.674.201.947	3.194.973.656	1.039.132.337	86.833.153.684
3- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	3.491.888.685		870.758.679	6.473.951.098	90.359.334	10.926.957.796
B- Tổng giá trị của tài sản bộ phận	287.977.837.703	381.020.921.274	4.960.188.752	80.987.351.086	3.188.203.863	758.134.502.678
C- Nợ phải trả của bộ phận	235.408.163.795	340.347.137.249		12.248.041.917	2.366.177.757	590.369.520.718
D- Tổng chi phí phát sinh trong niên độ để mua TSCĐ					107.676.153	2.392.160.183
E- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ chi phí trả trước	439.847.781		126.073.741	1.718.562.508		
- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ	434.338.896		80.692.907	1.579.627.971	26.907.954	2.121.567.728
- Tổng chi phí phân bổ chi phí trả trước	5.508.885		45.380.834	138.934.537	80.768.199	270.592.455

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

20.2- Công cụ tài chính

a) Tài sản tài chính và Nợ phải trả tài chính

	Giá trị sổ sách		Giá trị dự phòng		Giá trị hợp lý	
	Ngày 30/09/2014	Ngày 31/12/2013	Ngày 30/09/2014	Ngày 31/12/2013	Ngày 30/09/2014	Ngày 31/12/2013
Tài sản tài chính						
- Tiền và các khoản tương đương tiền	10.878.218.757	24.701.839.627			10.878.218.757	24.701.839.627
- Phải thu của khách hàng	94.173.737.659	115.966.861.694	(1.535.317.393)	(1.314.741.763)	92.638.420.266	114.652.119.931
- Phải thu ngắn hạn khác	2.541.174.724	2.536.498.838			2.541.174.724	2.536.498.838
Cộng	107.593.131.140	143.205.200.159	(1.535.317.393)	(1.314.741.763)	106.057.813.747	141.890.458.396
Nợ phải trả tài chính						
- Vay và nợ ngắn hạn	84.117.576.629	100.572.403.032			84.117.576.629	100.572.403.032
- Phải trả người bán	39.548.920.746	29.730.989.089			39.548.920.746	29.730.989.089
- Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	44.245.654.201	62.205.944.261			44.245.654.201	62.205.944.261
- Chi phí phải trả	32.191.248.700	27.293.717.861			32.191.248.700	27.293.717.861
- Phải trả dài hạn nội bộ	105.856.254.337	105.856.254.337			105.856.254.337	105.856.254.337
- Phải trả dài hạn khác	126.337.706.763	123.893.118.900			126.337.706.763	123.893.118.900
- Vay và nợ dài hạn	120.401.218.066	115.973.958.314			120.401.218.066	115.973.958.314
Cộng	552.698.579.442	565.526.385.794			552.698.579.442	565.526.385.794

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính là giá trị mà một tài sản có thể được trao đổi, hoặc một khoản nợ phải trả có thể được thanh toán giữa các bên có đầy đủ hiểu biết, trong một giao dịch trao đổi ngang giá.