

Mẫu số: B-01/DN
(Ban hành kèm theo Quyết định
số 15/2006/QĐ-BTC Ngày
20/3/2006 của Bộ Tài chính)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2014

Người nộp thuế: Công ty TNHH Xây dựng và Dịch vụ Thủy Lợi tỉnh Điện Biên

Mã số thuế: 5 6 0 0 1 0 1 3 4 4

Địa chỉ trụ sở: Khối Đồng Tâm

Quận Huyện: Tuần Giáo

Tỉnh/Thành phố: Điện Biên

Điện thoại:

Fax:

Email:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)		
	TÀI SẢN				
A	A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		100.843.035.835	141.348.077.798
I	I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		1.885.743.317	1.469.951.853
1	1. Tiền	111	V.01	1.885.743.317	1.469.951.853
2	2. Các khoản tương đương tiền	112			
II	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)	120	V.02		
1	1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
III	III. Các khoản phải thu ngắn hạn (130 = 131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 139)	130		86.887.992.752	122.875.561.073
1	1. Phải thu khách hàng	131			10.307.119.935
2	2. Trả trước cho người bán	132		86.887.992.752	112.567.319.360
3	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4	4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5	5. Các khoản phải thu khác	135	V.03		1.121.778
6	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV	IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)	140		12.069.299.766	16.993.207.931
1	1. Hàng tồn kho	141	V.04	12.069.299.766	16.993.207.931
2	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V	V. Tài sản ngắn hạn khác (150 = 151 + 152 + 154 + 158)	150			9.356.941
1	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2	2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		3.356.941
4	4. Tài sản ngắn hạn khác	158			6.000.000
B	B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		23.886.660.757	56.981.031.438
I	I- Các khoản phải thu dài hạn (210 = 211 + 212 + 213 + 218 + 219)	210			
1	1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2	2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3	3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		

4	4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5	5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II	II. Tài sản cố định (220 = 221 + 224 + 227 + 230)	220		23.736.900.571	56.927.282.329
1	1. Tài sản cố định hữu hình (221 = 222 + 223)	221	V.08	23.736.900.571	56.927.282.329
-	- Nguyên giá	222		42.082.369.785	77.501.400.061
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(18.345.469.214)	(20.574.117.732)
2	2. Tài sản cố định thuê tài chính (224 = 225 + 226)	224	V.09		
-	- Nguyên giá	225			
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3	3. Tài sản cố định vô hình (227 = 228 + 229)	227	V.10		
-	- Nguyên giá	228			
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III	III. Bất động sản đầu tư (240 = 241 + 242)	240	V.12		
-	- Nguyên giá	241			
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn (250 = 251 + 252 + 258 + 259)	250			
1	1. Đầu tư vào công ty con	251			
2	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3	3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V	V. Tài sản dài hạn khác (260 = 261 + 262 + 268)	260		149.760.186	53.749.109
1	1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	149.760.186	53.749.109
2	2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3	3. Tài sản dài hạn khác	268			
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		124.729.696.592	198.329.109.236
	NGUỒN VỐN				
A	A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		103.907.210.292	148.374.730.312
I	I. Nợ ngắn hạn (310 = 311 + 312 + ... + 319 + 320 + 323)	310		103.907.210.292	148.374.730.312
1	1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	57.500.000.000	51.400.000.000
2	2. Phải trả người bán	312			2.213.492.275
3	3. Người mua trả tiền trước	313		32.306.767.545	85.798.346.598
4	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	10.541.992.931	6.774.741.556
5	5. Phải trả người lao động	315			
6	6. Chi phí phải trả	316	V.17	802.201.337	243.000.000
7	7. Phải trả nội bộ	317		1.102.820.464	
8	8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9	9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18		
10	10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11	11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.653.428.015	1.945.149.883
II	II. Nợ dài hạn (330 = 331 + 332 + ... + 338 + 339)	330			
1	1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2	2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3	3. Phải trả dài hạn khác	333			
4	4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5	5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		

6	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7	7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8	8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9	9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B	B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		20.822.486.300	49.954.378.924
I	I. Vốn chủ sở hữu (410 = 411 + 412 + ... + 421 + 422)	410	V.22	20.822.486.300	49.954.378.924
1	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		14.306.347.680	44.263.232.556
2	2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3	3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4	4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5	5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6	6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7	7. Quỹ đầu tư phát triển	417		3.517.863.111	2.352.321.891
8	8. Quỹ dự phòng tài chính	418		880.406.838	1.371.773.189
9	9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			129.223.466
10	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		2.117.868.671	1.837.827.822
11	11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12	12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác (430=432+433)	430			
1	1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2	2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		124.729.696.592	198.329.109.236
	CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
1	1. Tài sản thuê ngoài				
2	2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3	3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4	4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5	5. Ngoại tệ các loại				
6	6. Dự án chi sự nghiệp, dự án				

Lập ngày 03 tháng 09 năm 2015

Người lập biểu
(Ký, Ghi rõ họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, Ghi rõ họ tên)



Giám đốc
(Ký, Ghi rõ họ tên, Đóng dấu)



Nguyễn Thanh Hải

Mẫu số: B-02/DN
(Ban hành kèm theo Quyết định
số 15/2006/QĐ-BTC Ngày
20/3/2006 của Bộ Tài chính)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2014

Người nộp thuế: Công ty TNHH Xây dựng và Dịch vụ Thủy Lợi tỉnh Điện Biên

Mã số thuế:

5 6 0 0 1 0 1 3 4 4

Địa chỉ trụ sở: Khối Đồng Tâm

Tỉnh/Thành phố: Điện Biên

Quận Huyện: Tuần Giáo

Fax:

Email

Điện thoại:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

Stt	Chỉ tiêu	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	108.260.294.268	139.299.408.155
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		334.400.909	221.624.765
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		107.925.893.359	139.077.783.390
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	98.612.940.214	126.951.639.602
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		9.312.953.145	12.126.143.788
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7.000.025	31.878.112
7	Chi phí tài chính	22	VI.28	4.980.658.191	8.183.074.646
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4.980.658.191	8.183.074.646
8	Chi phí bán hàng	24			
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.618.026.021	946.256.325
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		2.721.268.958	3.028.690.929
11	Thu nhập khác	31		37.739.429	5.978.665.826
12	Chi phí khác	32		36.951.486	5.971.664.321
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		787.943	7.001.505
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.722.056.901	3.035.692.434
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.30	598.852.518	768.923.109
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.30		
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2.123.204.383	2.266.769.325
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Lập ngày 03 tháng 09 năm 2015

Người lập biểu
(Ký, Ghi rõ họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, Ghi rõ họ tên)

Giám đốc
(Ký, Ghi rõ họ tên, Đóng dấu)



Nguyễn Thanh Hải

Mẫu số: B-03/DN
 (Ban hành kèm theo Quyết định
 số 15/2006/QĐ-BTC Ngày
 20/3/2006 của Bộ Tài chính)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
 Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)

Năm 2014

Người nộp thuế: Công ty TNHH Xây dựng và Dịch vụ Thủy Lợi tỉnh Điện Biên

Mã số thuế:

5 6 0 0 1 0 1 3 4 4

Địa chỉ trụ sở: Khốí Đồng Tâm

Quận Huyện: Tuần Giáo

Tỉnh/Thành phố: Điện Biên

Điện thoại:

Fax:

Email:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		108.000.680.733	153.637.063.720
2	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(77.395.211.958)	(79.695.892.068)
3	3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(27.814.464.549)	(35.955.609.634)
4	4. Tiền chi trả lãi vay	04		(4.980.658.190)	(7.940.074.646)
5	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(598.852.518)	(773.842.000)
6	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06			1.408.043.096
7	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(6.902.702.079)	(5.087.283.079)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(9.691.208.561)	25.592.405.389
II	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21			
2	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác	22			2.073.500.000
3	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		7.000.025	31.878.112
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		7.000.025	2.105.378.112
III	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			300.000.000
2	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		22.000.000.000	41.400.000.000
4	4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(11.900.000.000)	(68.020.000.000)
5	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			



6	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		10.100.000.000	(26.320.000.000)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		415.791.464	1.377.783.501
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.469.951.853	92.168.352
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	1.885.743.317	1.469.951.853

Lập ngày 03 tháng 09 năm 2015

Người lập biểu
(Ký, Ghi rõ họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, Ghi rõ họ tên)

Giám đốc
(Ký, Ghi rõ họ tên, Đóng dấu)



Nguyễn Thanh Hải

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

1.ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1-Hình thức sở hữu vốn :

Công ty TNHH xây dựng và dịch vụ thủy lợi tỉnh Điện Biên được thành lập theo Giấy đăng ký kinh doanh số : 6204000015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Điện Biên cấp ngày 17 tháng 05 năm 2006

Trụ sở Của Công ty tại : Khối Đồng Tâm thị trấn Tuần giáo, huyện Tuần Giáo, tỉnh Điện Biên

2-Lĩnh vực kinh doanh:

Kinh doanh xây lắp, dịch vụ thủy lợi

3-Ngành nghề kinh doanh:

Vận hành hệ thống tưới tiêu phục vụ sản xuất nông nghiệp, Cung cấp nước cho dân sinh và các ngành kinh tế khác, xây dựng dân dụng, công nghiệp, xây dựng giao thông, thủy lợi thủy điện vừa và nhỏ, xây lắp đường dây và trạm biến áp từ 0,4Kw đến 35 Kw, xây dựng hệ thống nước sinh hoạt, khai thác, sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng .

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

II, CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

1-Kỳ kế toán :

Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014

2- Đơn vị sử dụng tiền tệ trong kế toán : đồng Việt Nam (VND)

III, CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

1-Chế độ kế toán áp dụng :

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính

2-Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ báo cáo kế toán :

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

3- Hình thức kế toán áp dụng :

Công ty áp dụng hình thức kế toán Chứng từ ghi sổ

IV-CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

a/Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc

b/Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho :

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp đích danh

c/Phương pháp hạch toán hàng tồn kho :

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

d/ Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

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

Khấu hao trích theo phương pháp đường thẳng được quy định tại Quyết định số : 206/2003/QĐ-BTC ngày của Bộ Tài chính

Thời gian khấu hao được tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	10-25 năm
Máy móc thiết bị	6-10 năm
Phương tiện vận tải	6-10 năm
Thiết bị văn phòng	3-5 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm: Lãi tiền vay ngắn hạn, lãi tiền vay dài hạn, phân bổ các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh

7- Nguyên tắc ghi nhận và các khoản chi phí khác

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào kết quả hoạt động SXKD trong kỳ. Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí SXKD từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí SXKD theo phương pháp đường thẳng.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả :

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi nhận theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức tặng, biếu và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

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

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

a-Doanh thu bán hàng:

Tuân thủ theo 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14(Doanh thu và thu nhập khác) Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận doanh thu trong kỳ

b-Doanh thu cung cấp dịch vụ :

Xác định được phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng Cân đối kế toán.

Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

c-Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi,tuân thủ theo 2 điều kiện quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 (Doanh thu và thu nhập khác)

d-Doanh thu hợp đồng xây dựng :

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính đi vay vốn được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

13-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.

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

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro:

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác :

V,THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1,Tiền	Đơn vị tính : VND	
	<u>Đầu năm</u>	<u>Cuối năm</u>
Tiền mặt	692.215.100	374.957.888
Tiền gửi ngân hàng	777.736.753	1.510.785.429
Cộng :	1.469.951.853	1.885.743.317

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

3-Các khoản phải thu ngắn hạn khác

4- Hàng tồn kho :

4- Hàng tồn kho :	Đơn vị tính : VND	
	<u>Đầu năm</u>	<u>Cuối năm</u>
Công cụ dụng cụ	6.008.162	
Chi phí SXKD dở dang	17.018.118.054	12.069.299.768
Cộng :	17.024.126.216	12.069.299.768

5-Thuế và các khoản phải thu nhà nước

Phí BVMT đối với nước thải SH

6- Phải thu dài hạn nội bộ

7- Phải thu dài hạn khác

8-Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	822.278.988	31.323.336.628	6.332.938.767		60.989.367.553	99.467.921.936
Số tăng trong năm	261.920.000	667.056.277	254.136.363		3.488.317.000	4.671.429.640
- <i>Mua trong năm</i>						261.920.000
- <i>Đầu tư XDCB hoàn thành</i>	261.920.000				3.488.317.000	3.488.317.000
- <i>Tặng CT thủy nông</i>			254.136.363			921.192.640
- <i>Tặng do thăm định giá</i>		667.056.277	320.438.168			62.056.981.791
Số giảm trong năm	747.175.470				60.989.368.153	
- <i>Chuyển sang BDS đầu tư</i>						
- <i>Thanh lý, nhượng bán</i>	747.175.470		320.438.168		60.989.368.153	62.056.981.791
<i>Giảm do thoái vốn</i>						
Số dư cuối năm	337.023.518	31.990.392.905	6.266.636.962		3.488.316.400	42.082.369.785
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	428.684.876	11.009.384.251	2.370.627.234		1.766.727.072	15.575.423.433
Số tăng trong năm	22.588.776	4.163.352.372	1.047.440.007		398.366.103	6.706.660.951
- <i>Khấu hao trong năm</i>	22.588.776	4.163.352.372	1.047.440.007		398.366.103	5.631.747.258
- <i>Tặng khác</i>						
Giảm trong năm						
- <i>Chuyển sang BDS đầu tư</i>						
- <i>Thanh lý, nhượng bán</i>	376.170.134		320.438.168		2.165.093.175	2.861.701.477
- <i>Giảm do thoái vốn</i>						
- <i>Giảm do thăm định giá</i>						
Số dư cuối năm	75.103.518	15.172.736.623	3.097.629.073			18.345.469.214
Giá trị còn lại của TSCĐ						
Tại ngày đầu năm	382.208.003	14.455.446.485	3.465.349.950		38.624.277.891	56.927.282.329
Tại ngày cuối năm	261.920.000	16.817.656.282	3.169.007.889		3.488.316.400	23.736.900.571

9-Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính**10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình****11-Chi phí xây dựng cơ bản dở dang****12- Tăng giảm bất động sản đầu tư****13-Đầu tư dài hạn khác****14- Chi phí trả trước dài hạn****15- Vay và nợ ngắn hạn**

		<u>Đầu năm</u>	<u>Cuối năm</u>
Vay ngắn hạn		47.400.000.000	59.500.000.000
Vay ngắn hạn	Agribank Tuần giáo	30.400.000.000	26.500.000.000
	Vietinbank Điện Biên	15.000.000.000	31.000.000.000
	Vay cá nhân	2.000.000.000	

Trong đó : chi tiết các khoản vay ngắn hạn ngân hàng

***/ Agribank Tuần giáo**

Số hợp đồng vay	Lãi suất vay	Thời hạn vay	Tổng giá trị khoản vay	Số dư nợ gốc	Số nợ gốc phải trả kỳ tài	Phương thức bảo đảm vay
8905 LAV 2011 00608	Thả nổi	30/7/2013 đến 30/7/2015	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	Thế chấp bằng tài sản
8905 LAV 201101151	Thả nổi	28/9/2013 đến 30/6/2015	7.000.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000	Thế chấp bằng tài sản
8905 LAV 201300765	Thả nổi	16/12/2013 đến 25/6/2015	7.000.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000	Thế chấp bằng tài sản
8905 LAV 201300989	Thả nổi	30/3/2013 đến 8/8/2016	8.000.000.000	8.000.000.000	8.000.000.000	Thế chấp bằng tài sản
8905 LAV 201301745	Thả nổi	30/3/2013 đến 29/6/2015	4.000.000.000	4.000.000.000	4.000.000.000	Thế chấp bằng tài sản

***/ Vietinbank Điện Biên**

Số hợp đồng vay	Lãi suất vay	Thời hạn vay	Tổng giá trị khoản vay	Số dư nợ gốc	Số nợ gốc phải trả kỳ tài	Phương thức bảo đảm vay
18/2013/HĐTD/KHDN	Thả nổi	21/11/2013 đến 20/11/2015	13.000.000.000	13.000.000.000	13.000.000.000	Thế chấp bằng tài sản
187/2014/HĐTD/NHCT 182	Thả nổi	3/7/2014 đến 3/7/2015	12.000.000.000	12.000.000.000	12.000.000.000	Thế chấp bằng tài sản
293/2014/HĐTD/KHDN	Thả nổi	22/10/2014 đến 20/10/2015	6.600.000.000	6.600.000.000	6.600.000.000	Thế chấp bằng tài sản

16/ Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Đầu năm</u>	<u>Cuối năm</u>
Thuế GTGT	5.584.054.948	8.728.195.113

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của nhà nước

Vốn góp của đối tượng khác

b-Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**22, Vốn đầu tư của chủ sở hữu****a-Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm	65.779.754.431		3.779.783.111	880.406.838		70.439.944.380
Tăng vốn						-
Lợi nhuận tăng						-
Tăng khác						
Giảm trong năm	60.882.778.665		261.920.000			
Số dư cuối năm	4.896.975.766	0	3.517.863.111	880.406.838	0	9.295.245.715

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của nhà nước

Vốn góp của đối tượng khác

Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.183.471.054	1.782.323.572
Thuế thu nhập cá nhân	4.863.576	5.390.546
Thuế tài nguyên nước	80.685	1.753.641
Cộng :	6.772.470.263	10.517.662.872
17/ Chi phí phải trả		
18/ Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	1.184.551.822	925.338.577
19/ Phải trả dài hạn nội bộ		
20/ Vay dài hạn và nợ dài hạn	<u><i>Đầu năm</i></u>	<u><i>Cuối năm</i></u>
Vay dài hạn	4.000.000.000	0
Vietinbank Điện Biên	4.000.000.000	-
21/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
a/Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b/Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
c/Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối lợi nhuận		
d/Các quỹ của Công ty		
23/ Nguồn kinh phí		
24/ Tài sản thuê ngoài		
VI/ THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO		
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
25/ Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u><i>Năm 2013</i></u>	<u><i>Năm 2014</i></u>
Xây dựng cơ bản	132.759.918.819	100.097.013.013
Thủy lợi phí	5.057.351.000	6.536.873.800
Nước sạch	1.482.138.336	1.626.407.455
Cộng :	139.299.408.155	108.260.294.268
26/ Các khoản giảm trừ doanh thu	221.624.765	334.400.909
27/ Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u><i>Năm 2013</i></u>	<u><i>Năm 2014</i></u>
Xây dựng cơ bản	132.538.294.054	99.762.612.104
Thủy lợi phí	5.057.351.000	6.536.873.800
Nước sạch	1.482.138.336	1.626.407.455
Cộng :	139.077.783.390	107.925.893.359
28/ Giá vốn hàng bán	<u><i>Năm 2013</i></u>	<u><i>Năm 2014</i></u>
Xây dựng cơ bản	120.236.476.752	90.440.544.944
Thủy lợi phí	5.057.351.000	6.536.873.800
Nước sạch	1.657.791.850	1.635.521.470
Cộng :	126.951.619.602	98.612.940.214
29/ Doanh thu hoạt động tài chính		

	<u>Năm 2013</u>	<u>Năm 2014</u>
Lãi tiền gửi ngân hàng	31.878.112	7.000.025
30/ Chi phí tài chính		
	<u>Năm 2013</u>	<u>Năm 2014</u>
Lãi vay	8.183.074.646	4.980.658.188
31/ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	758.923.100	598.852.518
32/ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
33/ Chi phí quản lý kinh doanh	<u>Năm 2013</u>	<u>Năm 2014</u>
Chi phí nhân công	472.862.675	917.153.790
Chi phí khấu hao TSCĐ	56.450.059	76.337.876
Thuế, phí, lệ phí	16.762.881	51.000.446
Chi phí dịch vụ mua ngoài	49.988.291	184.214.394
Chi phí bằng tiền khác	350.192.419	390.357.217
Cộng :	946.256.325	1.619.063.723

VII/ THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

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

VIII/ NHỮNG THÔNG TIN

1/ Những khoản nợ tiền tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

a/ Các khoản phải thu khách hàng và trả trước cho người bán

Trả trước cho người nhận thầu xây lắp

<u>Năm 2013</u>	<u>Năm 2014</u>
107.427.158.918	77.478.620.838

b Người mua trả tiền trước

<u>Năm 2013</u>	<u>Năm 2014</u>
73.179.287.124	32.306.767.545

c/ Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc

d/ Đầu tư vào công ty con và đầu tư vào công ty liên kết liên doanh

e/ Dự phòng phải thu ngắn hạn và dài hạn

f/ Dự phòng phải trả ngắn hạn và dài hạn

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

3/ Thông tin về các bên liên quan

4/ Trình bày các tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận

5/ Số liệu so sánh

6/ Thông tin về hoạt động liên tục

7/ Những thông tin khác

Tuần Giáo, ngày 03 tháng 9 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Lê thị Nhung



Lê thị Nhung



Nguyễn Thanh Hà

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp năm trước chuyển sang	Số phát sinh trong năm		Số còn phải nộp cuối năm
			Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2	3	4	5	6 = 3+4-5
I- Thuế	10	6.774.741.556	5.668.534.850	1.921.835.657	10.521.440.749
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	5.586.326.241	10.061.304.450	1.874.855.081	8.731.972.990
2. Thuế GTGT đầu vào	13		(5.040.802.620)		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	14				
4. Thuế xuất nhập khẩu	15				
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	16	1.183.471.054	598.852.518		1.782.323.572
6. Thuế tài nguyên	17	80.685	6.672.956	5.000.000	1.753.641
7. Thuế nhà đất	18				
8. Tiền thuê đất	19		32.172.000	32.172.000	
9. Thuế môn bài	20		4.000.000	4.000.000	
10. Thuế SD đất phi nông nghiệp	21		945.000	945.000	
11, Thuế thu nhập cá nhân	22	4.863.576	5.390.546	4.863.576	5.390.546
II-Các khoản phải nộp khác	30	(1.085.648)	48.579.365	51.271.594	(3.777.877)
1. Phí nước thải công nghiệp	31		2.250.000	2.250.000	
2, Phi BVMT đối với nước thải SH	32	(1.085.648)	46.284.073	45.198.425	
Tổng cộng (40 = 10 + 30)	40	6.773.655.908	5.717.114.215	1.973.107.251	10.517.662.872

Ngày 26 tháng 3 năm 2015

Người lập biểu



Lê thị Nhung

Kế toán trưởng



Lê thị Nhung

Giám đốc



Nguyễn Thanh Hà

TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính : VNĐ

TT	Tên tài khoản	Theo thẩm định giá		Khấu hao Lũy kế 2013	TS tăng trong năm	Khấu hao năm 2014	KH lũy kế 31/12/2014	GTCL 31/12/14.
		Nguyên giá	Giá trị còn lại					
A	Nhà cửa vật kiến trúc							
1	Nhà làm việc công ty	75.103.518	-	75.103.518	261.920.000	-	75.103.518	261.920.000
2	Kho thuốc nổ	75.103.518		75.103.518	261.920.000		75.103.518	261.920.000
B	Máy móc thiết bị	31.990.392.905	20.981.008.654	11.009.384.251	-	4.163.352.372	15.172.736.623	16.817.656.282
1	Máy đào bánh xích PC 450	1.619.047.619	404.761.905	1.214.285.714		202.380.953	1.416.666.667	202.380.952
2	Máy ủi bánh xích D61E	877.142.857	526.285.714	350.857.143		105.257.143	456.114.286	421.028.571
3	Máy ủi bánh xích D41P	609.523.809	182.857.143	426.666.666		91.428.572	518.095.238	91.428.571
4	Máy khoan đá	695.238.095	451.904.762	243.333.333		112.976.191	356.309.524	338.928.571
5	Máy lu rung bánh lốp CLE 614	690.909.091	449.090.909	241.818.182		89.818.182	331.636.364	359.272.727
6	Máy lu rung bánh lốp CLG614	690.909.091	449.090.909	241.818.182		89.818.182	331.636.364	359.272.727
7	Máy đào PC 220 - 6E	1.071.428.521	642.857.113	428.571.408		128.571.423	557.142.831	514.285.690
8	Máy đào bánh xích PC 210-7	1.199.999.997	719.999.998	479.999.999		144.000.000	623.999.999	575.999.998
9	Máy đào bánh xích PC 400-5	1.457.142.857	874.285.714	582.857.143		174.857.143	757.714.286	699.428.571
10	Máy ủi D 50P-18	752.380.952	451.428.571	300.952.381		90.285.714	391.238.095	361.142.857
11	Máy ủi D 50A-17	741.558.727	444.935.236	296.623.491		88.987.047	385.610.538	355.948.189
12	Máy đào bánh xích PC 200-7	1.650.000.000	660.000.000	990.000.000		220.000.000	1.210.000.000	440.000.000
13	02 bộ trục đặc	118.181.018	59.090.509	59.090.509		19.696.836	78.787.345	39.393.673
14	Máy ủi D 50A	856.363.636	513.818.182	342.545.454		102.763.636	445.309.090	411.054.546
15	Máy khoan đá	877.272.727	361.818.681	515.454.046		180.909.341	696.363.387	180.909.340
16	Máy nấu nhựa đường	131.363.000	85.385.950	45.977.050		17.077.190	63.054.240	68.308.760
17	Máy đào bánh lốp huyen dai 140w-7	1.792.727.272	1.325.059.288	467.667.984		220.843.215	688.511.199	1.104.216.073
18	Máy trục đặc điện tử	166.363.636	92.787.970	73.575.666		30.929.323	104.504.989	61.858.647

19	03 máy đào bánh xích PC 200-8	7.081.710.000	5.439.574.348	1.642.135.652		906.595.725	2.548.731.377	4.532.978.623
20	02 máy đào bánh xích PC 200-8	4.721.140.000	3.626.382.899	1.094.757.101		604.397.150	1.699.154.251	3.021.985.749
21	máy đào bánh xích PC 300-8	3.989.990.000	3.064.774.928	925.215.072		510.795.821	1.436.010.893	2.553.979.107
22	02 máy bơm chìm 22Kw	70.000.000	54.186.274	15.813.726		10.837.255	26.650.981	43.349.019
23	Máy phát điện	130.000.000	100.631.651	29.368.349		20.126.330	49.494.679	80.505.321
c	Phương tiện vận tải	6.266.636.362	4.216.447.296	2.050.189.066	-	1.047.440.007	3.097.629.073	3.169.007.289
1	Xe ô tô tải 27H-5488	676.363.636	378.763.636	297.600.000		126.254.545	423.854.545	252.509.091
2	Ô tô Cửu Long 27H-5498	436.363.636	272.727.273	163.636.363		68.181.818	231.818.181	204.545.455
3	Ô tô tải tự đổ 27C-5428	447.272.727	279.545.455	167.727.272		69.886.364	237.613.636	209.659.091
4	Ô tô tải tự đổ 27C-00006	386.363.636	189.215.478	197.148.158		63.071.826	260.219.984	126.143.652
5	Ô tô tải tự đổ 27C-00229	1.440.090.909	1.008.063.636	432.027.273		252.015.909	684.043.182	756.047.727
6	Ô tô tải tự đổ 27C-000228	1.440.090.909	1.008.063.636	432.027.273		252.015.909	684.043.182	756.047.727
7	Ô tô tải tự đổ 27C-00298	1.440.090.909	1.080.068.182	360.022.727		216.013.636	576.036.363	864.054.546
d	Công trình thủy nông	-	-	-	3.488.317.000	-	-	3.488.317.000
1	Thủy nông Mường Báng				1.039.968.000			1.039.968.000
4	Thủy nông Mường Lạn				449.940.000			449.940.000
11	Thủy nông Chiêng sinh 2				700.000.000			700.000.000
12	Thủy nông Bản Chăn				799.661.000			799.661.000
13	Thủy lợi ảng Cang				498.748.000			498.748.000
	Tổng cộng :	38.332.132.785	25.197.455.950	13.134.676.835	3.750.237.000	5.210.792.379	18.345.469.214	23.736.900.571

Kế toán



Lê thị Nhung

Ngày 03 tháng 9 năm 2015



Nguyễn Thanh Hà

BẢNG KÊ DOANH THU & THU NHẬP KHÁC NĂM 2014

Đơn vị tính : VND

TT	Tên công trình	Giá trị	Doanh thu	TX(%)	Thuế VAT
A	DOANH THU	117.983.474.942	107.925.893.359		
I	Kinh phí miễn thu TLP	6.536.873.800	6.536.873.800		
II	Nước sinh hoạt	1.707.727.828	1.626.407.455	5	81.320.373
III	Công trình xây lắp	109.738.873.315	99.762.612.104	10	9.976.261.210
1	Đập thu nước Mường Tùng	1.060.000.000	963.636.364	10.	96.363.636
2	Di chuyển đường ống cấp NSH	12.793.014	11.630.013	10.	1.163.001
3	Thủy lợi Dao chải 2	6.463.674.000	5.876.067.273	10.	587.606.727
4	Kè bờ tả Nậm So	4.143.296.000	3.766.632.727	10.	376.663.273
5	Đường B1 (giai đoạn II)	5.619.000.000	5.108.181.818	10.	510.818.182
6	Kè chông sỏi lở BV bờ suối khu vực Dền suối Thàng (Mốc 70)	34.490.000.300	31.354.545.727	10.	3.135.454.573
7	Thủy lợi và NSH Nậm Mu	12.053.803.000	10.958.002.727	10.	1.095.800.273
8	Đường Lai Châu - Sìn Hồ	24.268.615.000	22.062.377.273	10.	2.206.237.727
9	Mặt bằng Nậm Nhùn	2.712.764.000	2.466.149.091	10.	246.614.909
10	Kè mốc 69/3	19.282.769.000	17.529.790.000	10.	1.752.979.000
12	Thủy lợi Nậm Nó 2	(14.506.000)	(13.187.273)	10.	(1.318.727)
13	Thủy nông Nậm Hang	(94.084.000)	(85.530.909)	10.	(8.553.091)
14	Thủy lợi Nậm Mỡ	(259.251.000)	(235.682.727)	10.	(23.568.273)
B	THU NHẬP KHÁC	41.513.372	37.739.429	10	3.773.943
1	Cứu hộ máy xúc bị tai nạn	38.500.000	35.000.000	10	3.500.000
2	5% phí BVMT ĐVNTSH	2.919.267	2.653.879	10	265.388
3	Kinh phí miễn thu TLP năm 20	94.105	85.550	10	8.555
	Tổng cộng :	118.024.988.314	107.963.632.788		10.061.355.526

Ngày 03 tháng 9 năm 2015

Giám đốc Công ty



Nguyễn Thanh Hà

Người lập

Lê thị Nhung