

CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH ĐỊNH
146 – Lý Thái Tổ - TP Quy Nhơn

Nơi nhận:.....

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ IV NĂM 2015



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV năm 2015

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (31/21/2015)	Số đầu năm (01/4/2015)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		61.819.637.158	61.378.612.764
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		8.754.890.028	544.230.995
1. Tiền	111	V.1	1.226.514.364	544.230.995
2. Các khoản tương đương tiền	112		7.528.375.664	-
			-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
			-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		33.067.546.056	34.714.156.088
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	29.944.062.635	30.008.049.693
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		576.978.000	145.582.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	2.658.220.768	4.560.524.395
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(111.715.347)	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
			-	-
IV. Hàng tồn kho	140		19.923.710.826	23.813.306.939
1. Hàng tồn kho	141	V.7	19.923.710.826	23.813.306.939
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
			-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		73.490.248	2.306.918.742
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	73.490.248	2.306.918.742
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17a	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
			-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		348.328.588.330	1.021.948.615.346
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		168.017.511	168.017.511

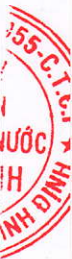


TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (31/21/2015)	Số đầu năm (01/4/2015)
1	2	3	4	5
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4b	168.017.511	168.017.511
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
			-	-
II. Tài sản cố định	220		330.264.571.478	1.004.784.157.050
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	330.086.023.091	1.004.784.157.050
- Nguyên giá	222		568.173.305.208	1.217.011.894.061
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(238.087.282.117)	(212.227.737.011)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		178.548.387	-
- Nguyên giá	228		180.000.000	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.451.613)	-
			-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
			-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.8	568.183.821	1.475.407.163
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		568.183.821	1.475.407.163
			-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
			-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		17.327.815.520	15.521.033.622
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	17.327.815.520	15.521.033.622
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		410.148.225.488	1.083.327.228.110

0258
 ỘNG T
 Ổ PHẢ
 HOẠT
 H DỊ

ON-T.Y

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (31/21/2015)	Số đầu năm (01/4/2015)
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		266.227.520.453	685.792.749.775
I. Nợ ngắn hạn	310		33.757.492.815	25.080.717.897
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16a	2.322.187.525	516.830.375
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		170.362.052	107.475.875
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.17a	1.177.512.620	1.779.440.727
4. Phải trả người lao động	314		5.020.645.321	2.845.863.765
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18a	-	456.533.373
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	4.301.912.389	2.254.670.280
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	18.151.632.000	12.338.890.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.613.240.908	4.781.013.502
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		232.470.027.638	660.712.031.878
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16b	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18b	11.205.608.422	11.739.208.422
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b	67.539.791.095	477.096.563.335
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	153.724.628.121	171.876.260.121
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.25	143.920.705.035	397.534.478.335
I. Vốn chủ sở hữu	410		125.347.599.035	384.040.697.438
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		124.108.000.000	124.108.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124.108.000.000	124.108.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	259.932.697.438



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (31/21/2015)	Số đầu năm (01/4/2015)
1	2	3	4	5
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		516.869.839	-
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		722.729.196	-
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		722.729.196	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
			-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		18.573.106.000	13.493.780.897
1. Nguồn kinh phí	431	V.28	-	13.493.780.897
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		18.573.106.000	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		410.148.225.488	1.083.327.228.110

Lập ngày 19 tháng 11 năm 2016

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)







Trần Nguyễn Thanh Lạc

Lê Thuần Công

Nguyễn Văn Châu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý IV năm 2015
Tại ngày 31/12/2015

DVT: đồng

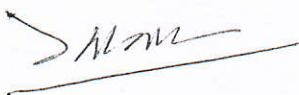
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV/2015	Lũy kế từ đầu năm	
				Năm nay (từ 01/4/2015 đến 31/12/2015)	Năm trước (từ 01/01/2014 đến 31/03/2015)
1	2	3	4	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	30.413.444.134	99.655.050.564	147.985.611.470
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	25.605.144	44.260.496	48.703.162
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02)	10		30.387.838.990	99.610.790.068	147.936.908.308
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	24.338.231.482	73.557.334.776	106.654.736.068
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11)	20		6.049.607.508	26.053.455.292	41.282.172.240
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	90.724.848	234.975.877	629.999.604
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	1.371.495.897	4.238.834.181	7.680.972.366
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.371.495.897	4.238.834.181	7.680.972.366
8. Chi phí bán hàng	25		962.202.357	6.030.679.751	7.937.031.290
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.201.364.645	9.320.138.880	14.576.556.900
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		605.269.457	6.698.778.357	11.717.611.288
11. Thu nhập khác	31	VI.6	15.596.929	43.142.657	630.388.477
12. Chi phí khác	32	VI.7	-	-	54.431.591
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		15.596.929	43.142.657	575.956.886
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		620.866.386	6.741.921.014	12.293.568.174
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	136.590.605	1.483.222.623	2.704.584.999
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		484.275.781	5.258.698.391	9.588.983.175
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	250	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-

Người lập biểu

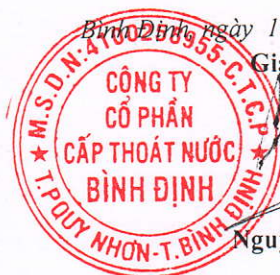
Kế toán trưởng

Bình Định, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Giám đốc







Trần Nguyễn Hạnh Lan

Lê Thanh Cường


Nguyễn Văn Châu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
Từ 4/2015 đến 12/2015

Chỉ tiêu		Mã số	Năm nay (01/4/2015 đến 31/12/2015)	Năm trước (01/01/2014 đến 31/3/2015)
1	2	3	4	5
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1.	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	126.743.020.341	154.850.659.341
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(29.337.514.603)	(74.973.113.913)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03	(20.856.921.963)	(50.717.708.041)
4.	Tiền chi trả lãi vay	04	(4.275.228.427)	(9.778.978.120)
5.	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05	(2.036.233.858)	(2.407.750.273)
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	1.052.053.748	723.901.785
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(49.509.389.744)	(19.741.917.849)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	21.779.785.494	(2.044.907.070)
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	(1.454.907.272)	(85.511.728)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	-
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	224.670.811	605.334.230
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1.230.236.461)	519.822.502
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 CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32	-	-
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	-
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(12.338.890.000)	(13.416.698.000)
5.	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(12.338.890.000)	(13.416.698.000)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	8.210.659.033	(14.941.782.568)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	544.230.995	15.486.013.563
	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	8.754.890.028	544.230.995



Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016
Giám đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Trần Nguyễn Hạnh Lan

Lê Thanh Cường

Nguyễn Văn Châu

Đơn vị: Công ty cổ phần Cấp thoát nước Bình Định
Địa chỉ: 146 Lý Thái Tổ-TP.Quy Nhơn-Tỉnh Bình Định

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần (thời điểm chuyển đổi từ Công ty TNHH MTV sang Công ty cổ phần là 01/4/2015)

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Sản xuất và kinh doanh nước sạch
- Duy tu, nạo vét và xử lý chất thải hệ thống thoát nước thành phố Quy Nhơn; Hút và xử lý chất thải bể phốt hầm cầu
- Thiết kế công trình cấp thoát nước. Giám sát lắp đặt thiết bị công trình cấp thoát nước. Tư vấn lập dự án đầu tư
- Thi công xây lắp và sửa chữa công trình cấp thoát nước
- Mua bán vật tư, thiết bị chuyên ngành cấp thoát nước
- Kiểm định đồng hồ đo nước
- Sản xuất nước khoáng, nước tinh khiết đóng chai
- Sản xuất nước đá
- Thoát nước và xử lý nước thải
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng
- Xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp

3. Ngành nghề kinh doanh: Ngành nghề kinh doanh chính là sản xuất và kinh doanh nước sạch

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng

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 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:
 - + Xi nghiệp Cấp nước số 1 - Chi nhánh Công ty - Đ/c: Khu vực Bông Châu, Phường Đập Đá, Thị xã An Nhơn, Tỉnh Bình Định
 - + Xi nghiệp Cấp nước số 2 - Chi nhánh Công ty - Đ/c: Khố Trung Lương, Thị trấn Bồng Sơn, Huyện Hoài Nhơn, Tỉnh Bình Định
- 7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nếu 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 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Năm 2015 kỳ kế toán năm của Công ty CP Cấp thoát nước Bình Định bắt đầu từ 01/4/2015 đến 31/12/2015 do chuyển đổi từ Công ty TNHH MTV sang Công ty cổ phần).

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi: Đồng Việt Nam



III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam
- 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:
 - Tiền gửi ngân hàng: tiền gửi có kỳ hạn và không kỳ hạn
 - Theo quy định của chuẩn mực kế toán số 24 "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ" và theo số liệu thực tế, xác nhận của các Ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản giao dịch.
 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
 - Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu (phải thu khách hàng, phải thu khác, phải thu nội bộ)
 - phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi: theo nguyên tắc kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi
 7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
 8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: khấu hao theo đường thẳng; số phải khấu hao tính theo nguyên giá
 - 9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
 - 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
 - 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:
 - 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
 - Phân loại nợ phải trả theo nợ ngắn hạn, nợ dài hạn
 - Theo dõi nợ phải trả theo từng đối tượng, kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tệ
 - 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính.
 - Giá trị khoản vay được ghi nhận theo giá trị thực tế nhận nợ vay
 - Có theo dõi theo từng đối tượng, kỳ hạn, nguyên tệ

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thành dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
 - Doanh thu hoạt động tài chính: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và 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- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

I- Tiền

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

Cộng

	(Đơn vị tính: VNĐ)	
	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2015	01/4/2015
	843.130	13.945.891
	1.225.671.234	530.285.104
	-	-
	1.226.514.364	544.230.995

	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2015	01/4/2015
	29.944.062.635	30.008.049.693
	5.765.832.000	7.421.523.000

3- Phải thu của khách hàng

- a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn
- Ban Giải phóng mặt bằng tỉnh Bình Định



- Ban Quản lý Công trình giao thông
- Các khoản phải thu khách hàng khác

b) Phải thu của khách hàng dài hạn
Cộng

	Tại ngày 31/12/2015	Tại ngày 01/4/2015
Giá trị	2.658.220.768	4.560.524.395
Dự phòng	-	-
Cộng	2.498.947.245	3.331.009.840
	159.273.523	66.053.168
	168.017.511	1.163.461.387
	168.017.511	168.017.511
	2.826.238.279	4.728.541.906

4- Phải thu khác

a) Ngắn hạn
- Phải thu về cổ phần hóa
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động (ứng tiền và vật tư phục vụ HĐSXKD)
- Ký cược, ký quỹ
- Phải thu khác
b) Dài hạn
- Phải thu khác

Cộng

7- Hàng tồn kho
Nguyên liệu, vật liệu
Công cụ, dụng cụ
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang
Cộng

	Tại ngày 31/12/2015	Tại ngày 01/4/2015
Giá gốc	16.205.699.110	19.026.003.238
Dự phòng	165.308.291	170.057.886
	3.552.703.425	4.617.245.815
	19.923.710.826	23.813.306.939

8- Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn
b) Xây dựng cơ bản dở dang
Lắp hàng rào B40 Ghềnh Ráng+kè TA3
Lắp đặt HTCN cho KH bằng NVCT-TP.QN
T/ó CN D100 khu nhà ở thu nhập thấp Bể Văn Dàn
Các công trình khác
Cộng

	Tại ngày 31/12/2015	Tại ngày 01/4/2015
Giá gốc	568.183.821	1.475.407.163
Giá trị có thể thu hồi	114.571.725	640.570.909
	98.963.485	142.695.693
	354.648.611	692.140.561
Cộng	568.183.821	1.475.407.163

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	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm (tại ngày 01/4/2015)	82.063.601.925	67.174.984.104	1.064.953.341.322	2.555.720.990	264.245.720	1.217.011.894.061
- Mua trong kỳ	-	-	-	234.090.909	-	234.090.909
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1.142.969.678	78.389.226	2.266.605.749	-	-	3.487.964.653
- Tăng khác	154.489.406.000	21.873.045.218	243.067.133.000	(654.224.218)	-	418.775.360.000
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán, tháo dỡ	-	-	(47.922.483)	-	-	(47.922.483)
- Giảm khác	(183.426.528.000)	(65.653.363.160)	(821.071.190.772)	(1.137.000.000)	-	(1.071.288.081.932)
Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/12/2015)	54.269.449.603	23.473.055.388	489.167.966.816	998.587.681	264.245.720	568.173.305.208
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (tại ngày 01/4/2015)	22.114.364.663	12.769.872.990	176.356.085.821	937.921.846	49.491.691	212.227.737.011
- Khấu hao trong kỳ	3.165.280.107	2.633.912.527	22.658.010.426	52.958.143	40.862.058	28.551.023.261
- Tăng khác	-	-	284.690.490	-	-	284.690.490
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(9.950.830)	-	-	(9.950.830)
- Giảm khác	-	(166.581.316)	(2.738.364.832)	(61.271.667)	-	(2.966.217.815)
Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/12/2015)	25.279.644.770	15.237.204.201	196.550.471.075	929.608.322	90.353.749	238.087.282.117
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
Tại ngày 01/4/2015	59.949.237.262	54.405.111.114	888.597.255.501	1.617.799.144	214.754.029	1.004.784.157.050
Tại ngày 31/12/2015	28.989.804.833	8.235.851.187	292.617.495.741	68.979.359	173.891.971	330.086.023.091

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

Khoản mục	Chương trình phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình		
Số dư đầu năm (tại ngày 01/4/2015)	-	-
- Mua trong kỳ	180.000.000	180.000.000
- Tạo ra từ nội bộ DN	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-
- Tăng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/12/2015)	180.000.000	180.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu kỳ (tại ngày 01/4/2015)	-	-
- Khấu hao trong kỳ	1.451.613	1.451.613
- Tăng khác	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/12/2015)	1.451.613	1.451.613

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	-	-
Tại ngày 01/4/2015	178.548.387	178.548.387
Tại ngày 31/12/2015		

13- Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

Chi phí trả trước ngắn hạn

b) Dài hạn

Chi phí thay thế thiết bị - XN1

Chi phí thay thế thiết bị - XN2

Chi phí thay thế đồng hồ năm 2013

Chi phí thay thế đồng hồ năm 2014

Chi phí thay thế đồng hồ năm 2015

Chi phí đầu tư lắp đặt hệ thống cấp nước cho các hộ dân năm 2012

Chi phí đầu tư lắp đặt hệ thống cấp nước cho các hộ dân năm 2013

Chi phí đầu tư lắp đặt hệ thống cấp nước cho các hộ dân năm 2014

Chi phí đầu tư lắp đặt hệ thống cấp nước cho các hộ dân năm 2015

Công cụ dụng cụ chờ phân bổ

Cộng

	Tại ngày 31/12/2015	Tại ngày 01/4/2015
	73.490.248	2.306.918.742
	73.490.248	2.306.918.742
	17.327.815.520	15.521.033.622
	265.753.539	
	41.471.238	
	1.800.695.135	2.540.675.244
	1.896.977.757	2.413.679.920
	3.871.470.098	592.629.337
	1.561.129.779	2.690.744.095
	1.957.729.732	2.691.892.998
	2.672.694.584	3.410.357.329
	3.259.893.658	582.541.201
	-	598.513.498
	17.401.305.768	17.827.952.364

Tại ngày

31/12/2015

Tại ngày

01/4/2015

	18.151.632.000	12.338.890.000
	5.706.125.000	2.037.900.000
	703.008.000	351.504.000
	4.414.486.000	4.414.486.000
	134.013.000	139.500.000
	6.588.000.000	4.941.000.000
	606.000.000	454.500.000
	153.724.628.121	171.876.260.121
	69.696.335.600	75.402.460.600
	7.030.099.721	7.733.107.721
	51.373.231.000	55.787.717.000
	709.264.000	843.277.000
	21.376.697.800	27.964.697.800
	3.539.000.000	4.145.000.000

15- Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn (nợ dài hạn đến hạn trả)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 110 tỷ đồng (1)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 13 tỷ đồng (2)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án 9 TT (3)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Bắc sông Hà Thanh - giai đoạn 1,2 (4)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhom Hội (5)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhom Phước (6)

b) Vay dài hạn

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 110 tỷ đồng (1)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 13 tỷ đồng (2)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án 9 TT (3)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Bắc sông Hà Thanh - giai đoạn 1,2 (4)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhom Hội (5)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhom Phước (6)

(1) Khế ước nhận nợ vay nguồn vốn ODA số 507V.000.102 ngày 18/6/2008 với Ngân hàng Phát triển - chi nhánh Bình Định. Số tiền vay 110.046.760.600 đồng, thời hạn vay 25 năm, lãi suất vay 5%/năm (bao gồm phí quản lý 0,2%), lãi phạt 150% lãi suất vay trong hạn. Khoản vay đầu tư cho dự án Cấp nước và Vệ sinh thành phố Quy Nhơn

(2) Khế ước nhận nợ vay nguồn vốn ODA số 507V.000.050 ngày 11/01/2010 với Ngân hàng Phát triển - chi nhánh Bình Định. Số tiền vay 13.708.675.721 đồng, thời hạn vay 25 năm, lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay đầu tư cho dự án cấp nước và Vệ sinh thành phố Quy Nhơn.

(3) Khế ước nhận nợ khung vay vốn ODA với Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bình Định ngày 10/10/2006, với số tiền vay là 5.323.312 USD, đồng tiền vay và nhận nợ là đồng Việt Nam. Lãi suất vay 3%/năm, phí cho vay 0,2%/năm. Khoản vay đầu tư cho dự án Cấp nước theo Hiện định vay lại giữa Bộ Tài chính và Công ty Cấp thoát nước Bình Định tháng 4/2006

(4) Hợp đồng vay vốn số 28/2007/HĐTD ngày 27/12/2007 với Quỹ Đầu tư Phát triển Bình Định. Số tiền vay 900.000.000 đồng, thời hạn vay 132 tháng, ân hạn 12 tháng, lãi suất vay 0%/năm, trả nợ gốc từ quý 1/2009. Khoản vay đầu tư Hệ thống cấp nước sinh hoạt khu dân cư B - Đảo 1, Bắc sông Hà Thanh, thành phố Quy Nhơn (giai đoạn 1); Hợp đồng vay vốn số 09/2009/HĐTD ngày 25/12/2009 và Hợp đồng tin dụng sửa đổi bổ sung số 03/2011/HĐDC ngày 07/11/2011 với Quỹ Đầu tư và Phát triển Bình Định. Số tiền vay 901.264.000 đồng, thời hạn vay 132 tháng, ân hạn 12 tháng, lãi suất vay 0%/năm, trả nợ gốc từ tháng 02/2012. Khoản vay đầu tư Hệ thống cấp nước sinh hoạt khu dân cư B - Đảo 1, Bắc sông Hà Thanh, thành phố Quy Nhơn (giai đoạn 2). Phụ lục Hợp đồng số: 03/2015/PLHD-QĐTPT ngày 27/01/2015 sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tin dụng số 09/2009/HĐTD ngày 25/12/2009; thời hạn cho vay: 176 tháng, kể từ khi nhận khoản vay đầu tiên đến khi hoàn trả hết nợ vay; thời hạn trả gốc: 114 tháng; thời điểm bắt đầu trả nợ gốc: tháng 02/2015; kỳ hạn trả nợ gốc: 3 tháng.

(5) Hợp đồng vay vốn số 34/2006/HĐTD ngày 28/11/2006 và Hợp đồng tin dụng sửa đổi bổ sung số 04/2011/HĐDC ngày 07/11/2011 với Quỹ đầu tư Phát triển Bình Định. Số tiền vay 4.552.697.800 đồng, thời hạn vay 156 tháng, lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay đầu tư hệ thống cấp nước khu kinh tế Nhơn Hội (giai đoạn 1). Phụ lục Hợp đồng số: 02/2015/PLHD-QĐTPT ngày 27/01/2015 sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tin dụng số 34/2006/HĐTD ngày 28/11/2006; thời hạn cho vay: 160 tháng, kể từ khi nhận khoản vay đầu tiên đến khi hoàn trả hết nợ vay. Thời điểm bắt đầu trả nợ gốc: 1/2015. Thời hạn trả nợ gốc: 63 tháng. Kỳ hạn trả nợ gốc: hàng tháng.

(6) Hợp đồng vay vốn số 01/2008/HĐTD và Hợp đồng tin dụng sửa đổi bổ sung số 02/2011/HĐDC ngày 07/11/2011 với Quỹ Đầu tư Phát triển Bình Định. Số tiền vay 4.650.000.000 đồng, thời hạn vay 156 tháng, lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay đầu tư hệ thống cấp nước khu tái định cư Nhơn Phước (giai đoạn 1). Phụ lục Hợp đồng số: 04/2015/PLHD-QĐTPT ngày 27/01/2015 sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tin dụng số 01/2008/HĐTD ngày 28/02/2008; thời hạn cho vay: 176 tháng, kể từ khi nhận khoản vay đầu tiên đến khi hoàn trả hết nợ vay; thời hạn trả gốc: 92 tháng; thời điểm bắt đầu trả nợ gốc: tháng 3/2015; kỳ hạn trả nợ gốc: hàng tháng.

16- Phải trả người bán

	Tại ngày 31/12/2015		Tại ngày 01/4/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	2.322.187.525	2.322.187.525	516.830.375	516.830.375
Công ty TNHH Nhựa Đạt Hòa	934.175.000	934.175.000	-	-
Công ty Cổ phần HAWACO	818.400.000	818.400.000	-	-
Các đối tượng khác	569.612.525	569.612.525	516.830.375	516.830.375

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

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



Cộng

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm (Tại ngày 01/4/2015)	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ (Tại ngày 31/12/2015)
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	924.506.191	2.785.205.913	3.585.356.820	124.355.284
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	689.601.840	1.483.222.623	2.036.233.858	136.590.605
- Thuế thu nhập cá nhân	15.790.000	266.147.846	68.089.000	213.848.846
- Thuế tài nguyên	129.636.990	1.355.540.310	1.348.871.490	136.305.810
- Thuế nhà đất (SDDPNN)	17.276.599	-	17.276.599	-
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2.629.107	31.976.689.064	31.412.906.096	566.412.075
+ Các khoản phải nộp khác	2.629.107	-	2.629.107	-
+ Phí BVMT đối với NTSH	-	31.976.689.064	31.410.276.989	566.412.075
Cộng	1.779.440.727	37.866.805.756	38.468.733.863	1.177.512.620

18- Chi phí phải trả

	Tại ngày 31/12/2015	Tại ngày 01/4/2015
a) Ngắn hạn		
Chi phí lãi vay dự án 9TT	-	456.533.373
b) Dài hạn		
Lãi vay trong hạn phải trả cho Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định (DA Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản vay 110 tỷ đồng)	11.205.608.422	11.739.208.422
	11.205.608.422	11.739.208.422
Cộng	11.205.608.422	12.195.741.795

19- Phải trả khác

	Tại ngày 31/12/2015	Tại ngày 01/4/2015
a) Ngắn hạn		
- Quỹ chia cổ tức	1.861.620.000	-
- Phí BVMT đối với NTSH (Hóa đơn phát)	2.403.343.440	-
- Phí BVMT đối với nước thải sinh hoạt được để lại	36.948.949	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	67.539.791.095	2.254.670.280
b) Dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	418.605.000	418.605.000
Quy ĐTPT tạm ứng vốn để thi công công trình khu TĐC Nhơn Phước mở rộng về phía Nam	64.070.190.593	64.070.190.593
Ban QLDA Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn	2.555.619.502	2.555.619.502
Công ty Môi trường Đô Thị	495.376.000	410.052.148.240
BQLDA Vệ sinh Môi trường Tp Quy Nhơn bàn giao tài sản cấp nước		

25- Vốn 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	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5
Số dư đầu kỳ (01/4/2015)	124.108.000.000	259.932.697.438	-	-	384.040.697.438
Tăng do nhận bàn giao tài sản	-	2.011.550.000	-	-	2.011.550.000
Tăng khác (phân phối lợi nhuận)	-	0	516.869.839	722.729.196	1.239.599.035
Giảm do bàn giao tài sản	-	248.190.633.438	-	-	248.190.633.438
Giảm khác	-	13.753.614.000	-	-	13.753.614.000
Tại ngày 31/12/2015	124.108.000.000	-	516.869.839	722.729.196	125.347.599.035

	Tại ngày 31/12/2015	Tại ngày 01/4/2015
124.108.000.000	124.108.000.000	124.108.000.000
79.856.120.000	79.856.120.000	79.856.120.000
44.251.880.000	44.251.880.000	44.251.880.000
30.901.310.000	30.901.310.000	-
13.350.570.000	13.350.570.000	44.251.880.000
-	-	259.932.697.438
-	-	246.179.083.438
-	-	13.753.614.000

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Giá trị vốn góp Công ty cổ phần:

- + Vốn góp của Nhà nước
 - + Vốn góp của các cổ đông khác
- Công ty CP cấp thoát nước Thủy Anh*
Các cổ đông khác

*** Vốn khác của chủ sở hữu:**

- Giá trị tài sản thoát nước nhận bàn giao
- Giá trị tài sản nhận bàn giao hệ thống cấp nước

28- Nguồn kinh phí

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

Thực hiện Quyết định số 24/2015/QĐ-UBND ngày 06/8/2015 của UBND tỉnh Bình Định v/v sửa đổi, bổ sung một số quy định về phí bảo vệ môi trường đối với nước thải sinh hoạt trên địa bàn thành phố Quy Nhơn, kể từ ngày 01/4/2015, Công ty được để lại (3,5%) số phí thu được để chi phục vụ công tác thu, số phí còn lại (96,5%) được nộp toàn bộ vào ngân sách tỉnh. Đối với phần phí bảo vệ môi trường đối với nước thải sinh hoạt do Công ty CP Cấp thoát nước thu được từ ngày 31/3/2015 trở về trước: Sau khi trừ đi các chi phí hợp lý theo quy định, phần còn lại nộp toàn bộ vào ngân sách tỉnh.

	Năm 2015 (Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)	Năm 2014 (Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)
7.806.399.229	7.806.399.229	32.646.024.608
7.806.399.229	7.806.399.229	23.829.789.803
-	-	13.493.780.897

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

	Năm 2015 (Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)	Năm 2014 (Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)
99.655.050.564	99.655.050.564	147.985.611.470

(Đơn vị tính: VNĐ)

Năm 2015

(Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)

Năm 2014

(Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)

I- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Trong đó:



- Doanh thu bán hàng	88.858.698.666	111.217.569.048
- Doanh thu trợ giá	1.800.000.000	3.000.000.000
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (công ích)	394.194.545	13.510.994.772
- Doanh thu hoạt động xây lắp	8.602.157.353	20.257.047.650
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	44.260.496	48.703.162
Trong đó:		
- Hàng bán bị trả lại	44.260.496	48.703.162
* Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	99.610.790.068	147.936.908.308
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	88.831.710.897	111.168.865.886
- Doanh thu trợ giá	1.800.000.000	3.000.000.000
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (công ích)	394.194.545	13.510.994.772
- Doanh thu hoạt động xây lắp	8.584.884.626	20.257.047.650
3- Giá vốn hàng bán	Năm 2015	Năm 2014
	(Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)	(Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)
Giá vốn bán hàng	66.955.041.837	81.417.451.833
Giá vốn cung cấp dịch vụ công ích	284.063.042	9.932.199.355
Giá vốn hoạt động xây lắp	6.318.229.897	15.305.084.880
Cộng	73.557.334.776	106.654.736.068
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Năm 2015	Năm 2014
	(Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)	(Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)
- Lãi tiền gửi	234.975.877	629.999.604
Cộng	234.975.877	629.999.604
5- Chi phí tài chính	Năm 2015	Năm 2014
	(Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)	(Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)
Chi phí lãi vay	4.238.834.181	7.680.972.366
Cộng	4.238.834.181	7.680.972.366
6- Thu nhập khác	Năm 2015	Năm 2014
	(Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)	(Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)
Thanh lý vật tư	-	389.265.454
Xử lý vật tư thừa sau kiểm kê	-	2.430.965
BQL GPMB bồi thường đền bù GPMB trạm bơm Cầu sông ngang	-	111.730.574



UBND tp Quy Nhơn- Kinh phí bồi thường HTCN xung quanh Chợ Định
Thu nhập khác

Cộng

		72.862.000
	43.142.657	54.099.484
	43.142.657	630.388.477

Năm 2015		Năm 2014	
(Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)	-	(Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)	-
	-	54.431.591	
	-	54.431.591	

7- Chi phí khác

Chi phí di dời hệ thống cấp nước

Năm 2015		Năm 2014	
(Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)	-	(Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)	-
6.741.921.014	12.293.568.174		
6.741.921.014	12.293.568.174		
	22%		22%
1.483.222.623	2.704.584.999		
1.483.222.623	2.704.584.999		

10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế

Tổng thu nhập chịu thuế

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp

Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp

Năm 2015		Năm 2014	
(Từ ngày 01/4/2015 đến 31/12/2015)	-	(Từ ngày 01/01/2014 đến 31/3/2015)	-
22.171.521.566	33.112.785.502		
24.760.271.215	38.522.238.255		
28.488.182.874	28.826.166.591		
3.827.115.266	19.734.819.803		
9.661.062.486	8.972.314.108		
88.908.153.407	129.168.324.258		

33- 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

Cộng

Người lập biểu

[Signature]

Trần Nguyễn Hạnh Lan

Kế toán trưởng

[Signature]

Lê Thanh Cường

